RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 07516
Numéro SIREN : 798 126 249
Nom ou dénomination : HMT

Ce dépôt a été enregistré le 27/02/2020 sous le numéro de dépôt 3982

Greffe du tribunal de commerce de Bobigny

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 27/02/2020

Numéro de dépôt : 2020/3982

Déposant :

Nom/dénomination : HMT

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 798 126 249

N° gestion : 2013 B 07516

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

SARL HMT

SIRET : 79812624900019

98 Rue Alexis PESNON
93100 MONTREUIL

COMPTES ANNUELS au 31/12/2018

MAGELLAN

63 AVENUE DE VILLIERS 75017 PARIS
Tél : 01 40 64 57 57 Fax : 01 40 64 57 50
www.c–magellan.fr magellan@c–magellan.eu

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

SARL HMT

Comptes annuels

MAGELLAN

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL HMT relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci–joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	332 350
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Bénéfice)	**22 500**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 01/01/1900

Lazare KHELIFI

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018	N 31/1
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	295 000,00		295 000,00	
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	***295 000,00***		***295 000,00***	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En–cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	35 487,00		35 487,00	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 868,88		1 868,88	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	***37 355,88***		***37 355,88***	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**332 355,88**		**332 355,88**	**3**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/
CAPITAUX PROPRES		
Capital	3 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	300,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	98 738,67	
Report à nouveau	801,93	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	***22 506,42***	***48***
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***125 347,02***	***12***
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	151 637,51	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	52 604,28	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 767,07	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	***207 008,86***	***23***
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**332 355,88**	**354**
(1) Dont à plus d'un an (a)	151 637,51	1
(1) Dont à moins d'un an (a)	55 371,35	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				0,1
Total produits d'exploitation (I)				0,1
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 247,76	2 740,4
Impôts, taxes et versements assimilés			214,00	212,0
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2 088,00	
Total charges d'exploitation (II)			5 549,76	2 952,4
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			**-5 549,76**	**-2 952,3**
Quotes–parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			29 982,72	53 094,4
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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				
Total produits financiers (V)			29 982,72	53 094,4
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 926,54	1 403,3
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 926,54	1 403,3
RESULTAT FINANCIER (V–VI)			**28 056,18**	**51 691,0**
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)			**22 506,42**	**48 738,6**

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	29 982,72	53 094,5
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 476,30	4 355,8
BENEFICE OU PERTE	**22 506,42**	**48 738,6**
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier		
– Redevances de crédit–bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

SARL HMT

Annexe

MAGELLAN

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HMT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 332 356 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 22 506 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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.

Créances

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

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage				
– Installations générales, agencements				
– Participations évaluées par mise en				
– Autres participations	295 000			295 000
Immobilisations financières	295 000			295 000
ACTIF IMMOBILISE	**295 000**			**295 000**

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU IMPRO 93100 MONTREUIL	187 392	569 230	100,00	-21 514
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	295 000	295 000			29 983
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Installations générales, agencements et **– Installations techniques, matériel et outillage** **– Installations générales, agencements**				

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 35 487 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	35 487	35 487	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**35 487**	**35 487**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Notes sur le bilan

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 3 000,00 euros décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	300	10,0
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	300	10,0

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 207 009 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	151 638			151 63
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 767	2 767		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	52 604	52 604		
Produits constatés d'avance				
Total	**207 009**	**55 371**		**151 63**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	43 315
(**) Dont envers les associés	35 487

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**1 000**

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2017, la société SARL HMT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL HMT, 98 Ru
Alexis PESNON 93100 MONTREUIL. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit–bail mobilier	
Engagements de crédit–bail immobilier	
Nantissement à 100% des titres de la filiale Impro	220 000
Autres engagements donnés	220 000
Total	**220 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

HMT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 3 000.00 €

Siège social : 98 Rue Alexis PESNON

93100 MONTREUIL

798 126 249 RCS BOBIGNY

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 28 JUIN 2019

L'an deux mille dix-neuf,

Le vingt-huit juin, à dix heures,

Les associés se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation de la gérance.

Sont présents ou représentés :

- Monsieur Thibault LOUIS, propriétaire de 150 parts
- Monsieur Michel ROCH, propriétaire de 150 parts

soit un total de 300 parts
sur les trois cents (300) parts composant le capital social.

Monsieur Thibault LOUIS préside la séance en sa qualité de gérant associé.

Il constate que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise de plus de la moitié des parts sociales.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés plus de quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ces derniers ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions à la gérance, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis le président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Approbation des comptes,
- Quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Le président ouvre la discussion.

Il est rappelé, par le président, que les dividendes peuvent être taxés à la source au taux de 12,8 % dans le cas de l'option pour le prélèvement forfaitaire unique de 30%. L'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu peut être maintenue, après abattement de 40 %. Dans ce cas, le président précise que les dividendes pourront être exonérés si le revenu fiscal de référence de l'associé, de l'avant-dernière année, est inférieur à 50.000 € (associé célibataire) ou 75.000 € (en cas d'imposition commune avec le conjoint). En outre, la société versera un dividende amputé de 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

Personne ne demandant la parole, il met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2018, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède, l'assemblée donne à la gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à 22 506.42 €, de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 22 506.42 €
- Une somme de ..... 10 000.00 €

  à titre de dividende, soit par part,

  un montant de ..... 33.3333 €
- et le solde, soit ..... 12 506,42 €

  Affecté au compte "Report à Nouveau"

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
31/12/2017	20 000.00	66.6666	20 000.00	0.00	20 000.00	66.6666
31/12/2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31/12/2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance, mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la gérance et les associés.

Thibault LOUIS

Michel ROCH

Copie certifiée conforme
RN / 28/02/2020 08:15:36
N° de dépôt - 2020/3982 / 798126249

Pour copie certifiée conforme délivrée le 28/02/2020