RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 02627
Numéro SIREN : 420 115 289
Nom ou dénomination : BR PARTICIPATION

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2018 sous le numéro de dépôt B2018/025072

Greffe du Tribunal de Commerce de Lyon : dépôt n° 25072 en date du 02/08/2018

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amortis. Dépréciat.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	29 595	16 990	12 605	22 470
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	201 001		201 001	201 001
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	4 998		4 998	4 998
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100		100	100
	TOTAL (II)	**235 694**	**16 990**	**218 704**	**228 569**
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	45 987		45 987	48 389
	Autres créances	4 626		4 626	6 771
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	40 000		40 000	40 000
	Disponibilités	105 463		105 463	92 560
	Charges constatées d'avance	1 170		1 170	3 104
	TOTAL (III)	**197 246**		**197 246**	**190 824**
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF	**432 941**	**16 990**	**415 951**	**419 394**

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 100 — 100

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	16 000	16 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 600	1 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	355 080	353 920
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**4 064**	**2 760**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**376 745**	**374 280**
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 (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 334	25 803
	Emprunts et dettes financières divers	495	302
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 113	8 359
	Dettes fiscales et sociales	10 237	6 211
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1
	Autres dettes	4 029	4 437
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**39 206**	**45 113**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**415 951**	**419 394**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 064,23	2 759,90
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	28 388	26 800
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		82

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	117 163		117 163	112 805
	Montant net du chiffre d'affaires	**117 163**		**117 163**	**112 805**
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur dépréciat., prov. (et amortissements), transferts de charges.			1 925	969
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation			**119 089**	**113 774**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			13 453	16 278
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 979	1 212
	Salaires et traitements			60 000	48 969
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			27 725	36 687
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 865	7 125
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions et aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	- d'exploitation				
	Autres charges			3	
	Total des charges d'exploitation			**113 025**	**110 271**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**6 063**	**3 503**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**6 063**	**3 503**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	75	88
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 590	1 140
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 665**	**1 228**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	562	555
	Intérêts et charges assimilées (4)	2	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**564**	**555**
	RESULTAT FINANCIER	**1 101**	**674**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**7 164**	**4 177**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		51
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**51**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	529	331
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**529**	**331**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(529)**	**(280)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 571	1 137
	TOTAL DES PRODUITS	**120 754**	**115 054**
	TOTAL DES CHARGES	**116 689**	**112 294**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**4 064**	**2 760**

(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

Etat exprimé en **euros**

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 **415 951** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **120 754** euros et un total **charges** de **116 689** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 064** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
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) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

Concernant les immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications applicables à certaines entités (décret du 30 décembre 2005), ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les durées et les modes d'amortissement utilisés sont les suivants :

Bâtiments : .....20 à 50 ans en mode linéaire
Matériel et Outillage : .....5 à 10 ans en mode linéaire
Matériel roulant : .....4 à 5 ans en mode linéaire
Mobilier : .....5 à 10 ans en mode linéaire
Matériel de bureau : .....5 à 10 ans en mode linéaire
Agencements et installations : .....10 à 20 ans en mode linéaire

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 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 pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virem t p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	29 595					29 595
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**29 595**					**29 595**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	201 001					201 001
	Autres titres immobilisés	4 998					4 998
	Prêts et autres immobilisations financières	100					100
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**206 099**					**206 099**
	TOTAL	**235 694**					**235 694**

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances	330		330
TOTAL	**330**		**330**

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2017

Libellé	Montant
PAR-INTERETS CAT	330
Totalisation	**330**

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20	109	(90)	*-81,86*
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 685	4 990	(2 305)	*-46,19*
Dettes fiscales et sociales	2 062	1 911	151	*7,92*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	2 844	2 678	166	*6,21*
TOTAL	**7 612**	**9 689**	**(2 077)**	*-21,44*

Charges à payer (détail)
au 31/12/2017

Libellé	Montant
CAP-ACOMPTE 2017	591
CAP - REFACTURATION OVH	516
CAP-APPROBATION DES COMPTES	540
CAP - FRAIS DEPOT COMPTES ANNUELS 2016	45
CAP ECOLOGISTE	49
CAP-ASSURANCE AUTO	195
CAP-AMAZON	705
CAP-DEPOT COMPTE 2017	45
AAE-ALIOT	222
AAE-SPEN	217
AAE - ADEQUAT	300
Avoirs à établir	111
AAE-ACR FA13044977	259
AAE-MECONO	302
AAE-JAGRAM	72
AAE-MODUL	135
AAE-VELOGIK	103
AAE-MISSION	283
AAE-SERC	108
AAE-SEVEN DESIGN	158
AAE-SIREM	130
AAE-TECHCOM	158
AAE-LABCHAG	259
AAE-SIPHL	26
VIEILLESSE A PAYER	200
MALADIE A PAYER	697
AF A PAYER	562
CFP A PAYER	98
Intérêts C.N.E. 18506_724140_002_02	20
CAP FPC/TA 2013	505
Totalisation	**7 611**

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 170	3 104	(1 934) *-62,31*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	**1 170**	**3 104**	**(1 934)** *-62,31*

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2017

Détail des charges constatées d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
CCA CSG DÉDUCTIBLE			746		
CCA CSG-CRDS			424		
Totalisation			**1 170**		

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	800,00	20,0000	16 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**800,00**	**20,0000**	**16 000,00**

BR PARTICIPATION
Société à responsabilité limitée au capital de 16.000 euros
Siège social : 108 rue du Commandant Charcot 69005 LYON
420 115 289 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2018

Exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 4 064,23 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2017 en totalité au compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres seraient de 376.745 euros.

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

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement de 40%	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2014	Néant	Néant	Néant	Néant
31 décembre 2015	Néant	Néant	Néant	Néant
31 décembre 2016	1.600 €	Néant	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme par
Le Gérant

