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 31/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/018661

SARL BR PARTICIPATION

108 Rue du commandant Charcot

69005 LYON

EXERCICE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

COMPTES ANNUELS ET ETATS FISCAUX

Aliantis Lyon
33 rue Pré-Gaudry
69007 Lyon
Tel : +33 (0)4 78 61 28 70
lyon@aliantis.net
www.aliantis.net

Certifié Membre de

aliantis
Bien plus que des experts-comptables

SAS au capital de 60.000 euros - FR 51 971 507 587 - 971 507 587 RCS LYON
Société inscrite à l'ordre des experts-comptables de Lyon

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020 Brut	31/12/2020 Amortis. Dépréciat.	31/12/2020 Net	31/12/2019 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	29 595		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	243 502		243 502	201 002
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL (II)	**273 197**	**29 595**	**243 602**	**201 102**
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	26 987		26 987	20 934
Autres créances	3 974		3 974	7 589
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	174 363		174 363	198 494
Charges constatées d'avance	752		752	1 498
TOTAL (III)	**206 076**		**206 076**	**228 515**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF	**479 273**	**29 595**	**449 678**	**429 617**
(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**

		31/12/2020	31/12/2019
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	397 359	382 821
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**12 028**	**14 538**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**426 987**	**414 959**
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)		3 210
	Emprunts et dettes financières divers	256	493
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 329	3 285
	Dettes fiscales et sociales	18 105	7 671
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**22 691**	**14 658**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**449 678**	**429 617**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	12 027,74	14 537,95
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	22 691	14 658
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	122 370		122 370	118 952
	Montant net du chiffre d'affaires	**122 370**		**122 370**	**118 952**
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur dépréciat., prov. (et amortissements), transferts de charges.			901	1 357
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation			**123 271**	**120 310**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			12 584	11 772
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 870	3 003
	Salaires et traitements			62 912	53 557
	Charges sociales du personnel			7 373	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			22 268	31 715
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				2 740
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions et aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	- d'exploitation				
	Autres charges			1	
	Total des charges d'exploitation			**110 009**	**102 788**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**13 263**	**17 522**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**13 263**	**17 522**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	180	436
	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	**180**	**436**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9	106
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**9**	**106**
	RESULTAT FINANCIER	**171**	**330**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**13 434**	**17 852**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		38
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**38**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(38)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 406	3 276
	TOTAL DES PRODUITS	**123 451**	**120 746**
	TOTAL DES CHARGES	**111 424**	**106 208**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**12 028**	**14 538**

(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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Le bilan de l'exercice présente un total de **449 678** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **123 451** euros et un total **charges** de **111 424** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **12 028** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

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 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt 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	201 002		42 500			243 502
	Autres titres immobilisés			4 998		4 998	
	Prêts et autres immobilisations financières	100					100
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**201 102**		**47 498**		**4 998**	**243 602**
	TOTAL	**230 697**		**47 498**		**4 998**	**273 197**

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		2 952	(2 952)	-100,00
Autres créances		69	(69)	-100,00
TOTAL		**3 021**	**(3 021)**	-100,00

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2020

Libellé	Montant
Totalisation	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3	(3)	*-100,00*
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 354	2 755	(402)	*-14,58*
Dettes fiscales et sociales	8 534	52	8 482	*N/S*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**10 888**	**2 811**	**8 077**	*287,35*

Charges à payer (détail)
au 31/12/2020

Libellé	Montant
Totalisation	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	752	1 498	(746)	-49,78
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**752**	**1 498**	**(746)**	-49,78

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Totalisation					

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2020	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 30 JUIN 2021

Exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 12.028 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2020 en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 409.387 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres seraient de 426.987 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme par
Le Gérant

