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 28/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/047832

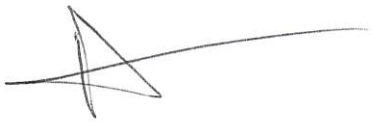
SARL BR PARTICIPATION

108 Rue du commandant Charcot

69005 LYON

EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



aliantis
Bien plus que des experts-comptables

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

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amortis. Dépréciat.	31/12/2021 Net	31/12/2020 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	31 969	29 991	1 978	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	243 502		243 502	243 502
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	10 010		10 010	
Prêts				
Autres immobilisations financières				100
TOTAL (II)	**285 481**	**29 991**	**255 490**	**243 602**
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	44 635		44 635	26 987
Autres créances	20 731		20 731	3 974
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	166 353		166 353	174 363
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance	476		476	752
TOTAL (III)	**232 195**		**232 195**	**206 076**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF	**517 676**	**29 991**	**487 685**	**449 678**

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
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	409 387	397 359
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**15 317**	**12 028**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**442 304**	**426 987**
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	828	256
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 051	4 329
	Dettes fiscales et sociales	41 502	18 105
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**45 381**	**22 691**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**487 685**	**449 678**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	15 317,29	12 027,74
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	45 381	22 691
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	150 396		150 396	122 370
	Montant net du chiffre d'affaires	**150 396**		**150 396**	**122 370**
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur dépréciat., prov. (et amortissements), transferts de charges.			1 425	901
	Autres produits			81	
	Total des produits d'exploitation			**151 902**	**123 271**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 176	12 584
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 791	4 870
	Salaires et traitements			68 715	62 912
	Charges sociales du personnel			13 885	7 373
	Cotisations personnelles de l'exploitant			34 318	22 268
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			396	
	- 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			**134 281**	**110 009**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**17 621**	**13 263**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**17 621**	**13 263**
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
	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**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		9
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		**9**
	RESULTAT FINANCIER		**171**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**17 621**	**13 434**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	100	
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**100**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	100	
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**100**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 304	1 406
	TOTAL DES PRODUITS	**152 002**	**123 451**
	TOTAL DES CHARGES	**136 685**	**111 424**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**15 317**	**12 028**

(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 **487 685** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **152 002** euros et un total **charges** de **136 685** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **15 317** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
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 :

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

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 31/12/2021
		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		2 374			31 969
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**29 595**		**2 374**			**31 969**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	243 502					243 502
Autres titres immobilisés			15 008		4 998	10 010
Prêts et autres immobilisations financières	100				100	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**243 602**		**15 008**		**5 098**	**253 512**
TOTAL	**273 197**		**17 382**		**5 098**	**285 481**

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/12/2020	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances			
TOTAL			

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2021

Libellé	Montant
Totalisation	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 504	2 354	151	*6,40*
Dettes fiscales et sociales	30 735	8 534	22 201	*260,15*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**33 240**	**10 888**	**22 352**	*205,30*

Charges à payer (détail)
au 31/12/2021

Libellé	Montant
ALIANTIS	19
PERICLES AGO 2020	876
FNP-AGO 2021	876
FNP-ALIANTIS FEC 2021	96
ALIANTIS	637
Charges sociales sur C.P.	355
Dettes provisionnées sur C.P.	1 035
Charges fiscales sur C.P.	20
CAP-PEE/PERCO 2021	9 873
CAP-FRAIS BANCAIRES	11
CAP-VIEILLESSE	12
CAP-RETARD PAIEMENT	15 654
CAP-CSG/CRDS A PAYER	471
CAP-CSG DED A PAYER	1 104
CAP-MALADIE	135
CAP-ALLOCATION	20
TVS. 2021 à payer	1 938
FPC TA	109
Totalisation	**33 240**

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	476	752	(276)	*-36,71*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**476**	**752**	**(276)**	*-36,71*

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
CCA - SEEDHOST 01.03.21 au 28.02.22			43		
CCA - QUSTODIO 15.09.21 AU 14.09.22			23		
CCA - EXPRESSVPN 20.11.21 AU 20.11.22			79		
CCA - ALLIANZ 01.04.21 AU 31.03.22			233		
CCA - SER 01.10.21 AU 30.09.22			84		
CCA - BOUYGUES TELECOM 13.12.21 au 12.01			15		
Totalisation			**476**		

Capital social

Etat exprimé en **euros**

	31/12/2021	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 2022

Exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 15.317 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2021 en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 424.704 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres seront de 442.304 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

