

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 : 2008 B 02907 Numéro SIREN : 504 620 766 Nom ou dénomination : BOTERO
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/037610

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/037610**
n°de gestion : **2008B02907**
n°SIREN : **504 620 766 RCS Lyon**

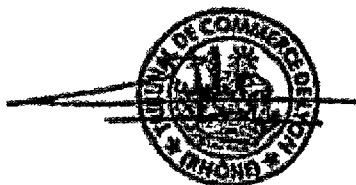
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 14/08/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

BOTERO - Société par actions simplifiée
94 quai Charles de Gaulle 69006 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5320763

3760

BOTERO

94 QUAI CHARLES DE GAULLE

69463 LYON CEDEX 06

0472691111

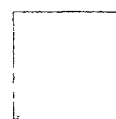
Certifié conforme
à l'original



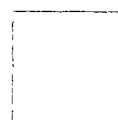


Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2018



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	155 963	5 159	150 804	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	155 963	5 159	150 804	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	293 323	22 844	270 479	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	18 750		18 750	
TOTAL immobilisations corporelles :	312 073	22 844	289 229	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	65 707		65 707	59 708
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	340 216	340 216		
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 023		13 023	
TOTAL immobilisations financières :	418 946	340 216	78 730	59 708
ACTIF IMMOBILISÉ	886 982	368 219	518 763	59 708

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 329 424		1 329 424	11 448 299
TOTAL stocks et en-cours :	1 329 424		1 329 424	11 448 299
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	4 667 070		4 667 070	5 111 576
Autres créances	4 790 344		4 790 344	4 966 384
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	9 457 414		9 457 414	10 077 960
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	508 378		508 378	133 758
Charges constatées d'avance	28 683		28 683	41 838
TOTAL disponibilités et divers :	537 061		537 061	175 596
ACTIF CIRCULANT	11 323 899		11 323 899	21 701 854

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	12 210 881	368 219	11 842 662	21 761 562
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 283 060	283 060	268 560
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	139 083	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	26 856	26 856
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 505 162	2 342 044
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 190 888	163 118
TOTAL situation nette :	4 145 049	2 800 578
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	4 145 049	2 800 578
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	2 297 226	2 098 575
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	489 188	993 882
Emprunts et dettes financières divers	1 158 204	20 984
TOTAL dettes financières :	3 944 618	3 113 441
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 334 347	10 938 124
Dettes fiscales et sociales	1 279 553	900 644
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 005	806
Autres dettes	29 381	51 576
TOTAL dettes diverses :	2 644 286	11 891 150
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 108 709	3 956 394
DETTES	7 697 614	18 960 985
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	11 842 662	21 761 562

Compte de Résultat (Première Partie)

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

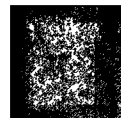
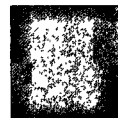
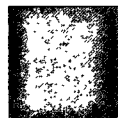
RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
Ventes de marchandises	21 179 149		21 179 149	3 213 079
Production vendue de biens				
Production vendue de services	415 820		415 820	128 844
Chiffres d'affaires nets	21 594 968		21 594 968	3 341 923
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			12 428	3 989
Autres produits			4	330
PRODUITS D'EXPLOITATION			21 607 400	3 346 242
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			6 481 383	13 390 115
Variation de stock de marchandises			10 118 875	(11 448 299)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 627 055	1 135 767
TOTAL charges externes :			19 227 313	3 077 583
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			51 024	11 403
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			430 356	163 106
Charges sociales			196 457	67 397
TOTAL charges de personnel :			626 813	230 503
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			27 046	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			27 046	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9	22
CHARGES D'EXPLOITATION			19 932 205	3 319 511
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 675 195	26 731

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 675 195	26 731
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	97 188	450 977
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	43 551	43 358
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	140 739	494 335
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	343 965	178 241
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	343 965	178 241
RÉSULTAT FINANCIER	(203 226)	316 094
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 471 969	342 825
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	89 000	37 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	89 000	37 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 814	205 807
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 900
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 814	216 707
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	87 186	(179 707)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	368 267	
TOTAL DES PRODUITS	21 837 139	3 877 577
TOTAL DES CHARGES	20 646 251	3 714 459
BÉNÉFICE OU PERTE	1 190 888	163 118



Annexe

Faits caractéristiques

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

DUREE D'EXERCICE

La durée de l'exercice précédent était de 12 mois du 01.09.2016 au 31.08.2017

La durée de l'exercice est de 16 mois du 01.09.2017 au 31.12.2018

PARTICIPATIONS :

Au cours de l'exercice, les participations ont évolué de la façon suivante :

SAS LA COUR DES GRANDS : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS CAMPUS LENA : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS VILLA ANDREA : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS GRENN PARK : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS CAMPUS CLEON : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SCCV LE CASTEL : Souscription de 999 parts sur les 1000 composant le capital social

La société a repris l'abandon de créance contre retour à meilleure fortune accordé sur l'exercice antérieur à la société TERRAMO pour un montant de 44 000 €.

1/ MONNAIE DE PRESENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro.

2/ REGLE GENERALE D'EVALUTATION

Les comptes annuels de l'exercice 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 générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3/ METHODE DE COMPTABILISATION DES CONTRATS A LONG TERME

L'ensemble des activités relatives à des contrats long terme est traité selon la méthode dite à " l'avancement "(méthode préférentielle).

Le produit pris en compte à l'avancement correspond au prix de vente avancé, c'est-à-dire à la multiplication des deux taux d'avancement suivants :

- avancement des travaux : il s'agit du ratio entre le coût des charges déjà payées et le budget global à financer (selon prévisionnel établi et transmis aux banques actualisé),
- avancement du chiffre d'affaires : il s'agit du ratio entre le montant des ventes actées et le montant des ventes prévisionnelles actualisé.

Le résultat de l'avancement est donc le résultat prévisionnel à terminaison par le produit des deux pourcentages d'avancement précités."

Les contrats devant dégager une perte finale probable font l'objet d'une provision pour perte à terminaison. Il est constitué une provision pour perte à terminaison qui sera reprise à l'avancement du projet ou en une seule fois si la marge à terminaison redevient positive.

4/ IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

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

- Logiciels : 5 ans
- Agencements : 10 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- Mobilier : 10 ans

5/ PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

6/ STOCKS et EN COURS

Les stocks de programme en cours sont évalués au prix de revient de chaque programme selon la méthode de l'avancement des travaux. Ils concernent 4 programmes en cours de construction ou livrés.

7/ CREANCES et DETTES

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

8/ CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance sont composées de charges ordinaires concernant un exercice ultérieur.

9/ PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance correspondent à la différence entre marge affichée (elle-même composée des ventes actées diminuées des charges réelles en tenant compte de la variation de stocks) et de la marge à l'avancement selon la méthode de l'avancement des travaux.

10/ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Lorsqu'un risque ou une charge est estimé avec une probabilité suffisante, une provision est constatée dans les comptes.

Immobilisations

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			155 963
TOTAL immobilisations incorporelles :			155 963
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			166 740
Matériel de transport			49 685
Matériel de bureau, informatique et mobilier	957		75 941
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			18 750
TOTAL immobilisations corporelles :	957		311 116
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	59 708		5 999
Autres titres immobilisés	340 216		
Prêts et autres immobilisations financières			13 023
TOTAL immobilisations financières :	399 924		19 022
TOTAL GÉNÉRAL	400 881		486 101

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			155 963	
TOTAL immobilisations incorporelles :			155 963	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			166 740	
Matériel de transport			49 685	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			76 898	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			18 750	
TOTAL immobilisations corporelles :			312 073	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			65 707	
Autres titres immobilisés			340 216	
Prêts et autres immo. financières			13 023	
TOTAL immobilisations financières :			418 946	
TOTAL GÉNÉRAL			886 982	

Amortissements

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles		5 159		5 159
TOTAL immobilisations incorporelles :		5 159		5 159
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers		8 782		8 782
Matériel de transport		6 211		6 211
Mat. de bureau, informatique et mobil.	957	7 851		7 851
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	957	22 844		22 844
TOTAL GÉNÉRAL	957	28 003		28 003

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 159		
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 159		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	8 782		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	6 211		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 851		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	22 844		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	28 003		

Provisions Inscrites au Bilan

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	340 216			340 216
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	340 216			340 216

TOTAL GÉNÉRAL	340 216			340 216
----------------------	----------------	--	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 023		13 023
TOTAL de l'actif immobilisé :	13 023		13 023
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 667 070	4 667 070	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	161	161	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	309 176	309 176	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 644 895	2 644 895	
Débiteurs divers	1 836 112	1 836 112	
TOTAL de l'actif circulant :	9 457 414	9 457 414	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	28 683	28 683	

TOTAL GÉNÉRAL	9 499 121	9 486 098	13 023
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 297 226	1 170 590	1 126 637	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	489 188	334 871	154 317	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 334 347	1 334 347		
Personnel et comptes rattachés	22 784	22 784		
Sécurité sociale et autres organismes	67 586	67 586		
Impôts sur les bénéfices	368 022	368 022		
Taxe sur la valeur ajoutée	782 703	782 703		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	38 459	38 459		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 005	1 005		
Groupe et associés	1 158 204	1 158 204		
Autres dettes	29 381	29 381		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 108 709	1 108 709		

TOTAL GÉNÉRAL	7 697 614	6 416 660	1 280 954	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	297 226
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	16 261
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 537
Dettes fiscales et sociales	73 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 005
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	418 912

Produits à Recevoir

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	460 817 49 770
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	510 587

Charges et Produits Constatés d'Avance

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	28 683	1 108 709
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	28 683	1 108 709

Composition du Capital Social

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	26856	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	1450	10
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	28306	10

Tableau de variation des capitaux propres

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	268 560	14 500		283 060
Primes liées au capital social		139 083		139 083
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	26 856			26 856
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 342 044	163 118		2 505 162
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	163 118	1 190 888	163 118	1 190 888
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 800 578	1 507 589	163 118	4 145 049

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

BOTERO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	61 707	4 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	363 306		
Autres créances	4 474 057		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 147 168		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 005		
Autres dettes	18 000		

Engagements Financiers

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	17 383 616
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	10 012
Autres engagements donnés :	600 000
HYPOTHEQUES CONVENTIONNELLES 600 000	

TOTAL	17 993 628
-------	------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	1 194 184
GAPD 1 194 184	

TOTAL	1 194 184
-------	-----------

Liste des Filiales et Participations

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 14/06/19
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaire h.t. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
SAS PURE HABITAT	45 000	4 398 250	53,33 %	24 000		19 568		2 597 090	1 677 819	
SARL TERRAMO	1 000	99 886	80,00 %	800		179 098		1 106 610	51 775	
SAS GREEN VALLEY	1 000	186 689	80,00 %	800		309 921	1 000 000	2 030 462	185 689	
SCCV VILLA FERRY	1 000	1 000	80,00 %	800		349 130	1 890 000			
SAS VILLA RIVA	1 000	1 000	80,00 %	800		492 000	2 200 000	3 103 092	121 902	
SAS COUR DES GRANDS	1 000	324 501	100,00 %	1 000		459 185	6 000 000	2 329 559	323 501	
SAS CAMPUS LENA	1 000	1 000	100,00 %	1 000		405 162				
SAS VILLA ANDREA	1 000	1 000	100,00 %	1 000		153 738	2 719 946			
SAS GREEN PARK	1 000	1 000	100,00 %	1 000		1 424 000	3 500 000			
SAS CAMPUS CLEON	1 000	1 000	100,00 %	1 000		67 900				
SCCV LE CASTEL	1 000	1 000	99,00 %	999		525 000				
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS IM EXPERTISE	10 000	268 626	40,00 %	4 000				916 080	257 602	95 600
SAS PURE ACCESS	290 000	381 971	5,17 %	15 000		79 993		217 907	13 717	
SAS CAPALLEST	231 750	57 275	5,82 %	13 500		40 000	73 670	682 475	(82 109)	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										

BOTERO

Société par actions simplifiée au Capital de 283 060 €
Siège Social : 94, Quai Charles de Gaulle 69006 LYON

504 620 766 R.C.S. LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 14 JUIN 2019**

PROCES -VERBAL

Le quatorze juin deux mille dix-neuf
à neuf heures,
au siège social,
les associés se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Mme Dora D'AMBROSIO, Président de la société.

M. Christophe VERPILLOT, Directeur Général, est scrutateur.

M. Jean-Baptiste RICHARD assure les fonctions de secrétaire.

Le commissaire aux comptes de la Société a été régulièrement convoqué.
La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle l'ordre du jour :

- Rapport du Président sur la gestion de la Société,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce,
- Approbation desdites conventions ainsi que des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Quitus au Président, au Directeur Général ainsi qu'au Commissaire aux Comptes,
- Affectation du résultat de l'exercice.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'assemblée.

Il est donné lecture du rapport du Président.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION - Approbation des Comptes au 31 décembre 2018

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président de la Société sur la gestion de la société et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve tels qu'ils ont été présentés, les "comptes annuels" de cet exercice se soldant par un bénéfice de 1 190 888 €.

Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports ainsi que le montant des charges non déductibles au regard des articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts, soit 11 274 €, l'impôt correspondant étant de 3 758 €.

Elle donne en conséquence au Président, au Directeur Général ainsi qu'au Commissaire aux Comptes, quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION - Conventions de l'article L. 227-10 du Code de Commerce

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, approuve la teneur dudit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION - Affectation du résultat

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 190 888 € comme suit :

- A la réserve légale (ainsi entièrement dotée) 1 450 €
- Le solde, soit 1 189 438 €
au poste « Autres Réserves », ainsi porté à 3 694 600 €.

L'Assemblée Générale prend acte que la société n'a pas procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

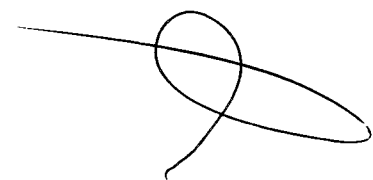
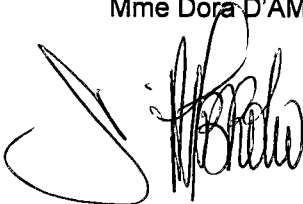
L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par les membres du bureau.

Le Président de séance
Mme Dora D'AMBROSIO

Le Scrutateur
M. Christophe VERPILLOT

Le Secrétaire de séance
M. Jean Baptiste RICHARD



BOTERO

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Relatif à l'exercice de 16 mois clos le 31 décembre 2018

MAZARS

SIEGE SOCIAL : LE PREMIUM - 131, BOULEVARD STALINGRAD - 69624 VILLEURBANNE CEDEX
TEL : +33 (0) 4 26 84 52 52 - FAX : +33 (0) 4 26 84 52 59

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE
LYON ET A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
CAPITAL DE 5.986.008 EUROS - RCS LYON 351 497 649

BOTERO

Société par actions simplifiée au capital de 283 060 €

Siège social : 94, Quai Charles de Gaulle 69006 LYON

R.C.S : LYON 504 620 766

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 16 mois clos le 31 décembre 2018

BOTERO

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société BOTERO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BOTERO relatifs à l'exercice de 16 mois clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

BOTERO*Comptes Annuels**Exercice clos le**31 décembre 2018***Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- comme indiqué dans la note « Règles et Méthodes Comptables – 3/ Méthode de comptabilisation des contrats à long terme » de l'annexe, la société comptabilise les produits liés aux contrats de construction selon la méthode dite « à l'avancement » ; nos travaux ont notamment consisté à vérifier la correcte application de cette méthode, et à apprécier le caractère raisonnable des produits et résultats reconnus qui en résultent à la clôture de l'exercice ;
- une partie significative de l'actif de votre société est constituée de stocks qui sont évalués conformément à la méthode indiquée dans la note de l'annexe aux comptes annuels relative aux règles et méthodes comptables.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

BOTERO*Comptes Annuels**Exercice clos le**31 décembre 2018***Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les

BOTERO

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2018

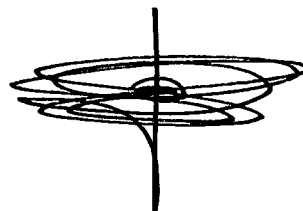
omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeurbanne, le 14 juin 2019

Le Commissaire aux comptes

MAZARS



PHILIPPE GALOFARO

Bilan Actif

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	155 963	5 159	150 804	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	155 963	5 159	150 804	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	293 323	22 844	270 479	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	18 750		18 750	
TOTAL immobilisations corporelles :	312 073	22 844	289 229	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	65 707		65 707	59 708
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	340 216	340 216		
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 023		13 023	
TOTAL immobilisations financières :	418 946	340 216	78 730	59 708
ACTIF IMMOBILISÉ	886 982	368 219	518 763	59 708

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 329 424		1 329 424	11 448 299
TOTAL stocks et en-cours :	1 329 424		1 329 424	11 448 299
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	4 667 070		4 667 070	5 111 576
Autres créances	4 790 344		4 790 344	4 966 384
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	9 457 414		9 457 414	10 077 960
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	508 378		508 378	133 758
Charges constatées d'avance	28 683		28 683	41 838
TOTAL disponibilités et divers :	537 061		537 061	175 596
ACTIF CIRCULANT	11 323 899		11 323 899	21 701 854

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	12 210 881	368 219	11 842 662	21 761 562
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

BOTERO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 283 060	283 060	268 560
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	139 083	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	26 856	26 856
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 505 162	2 342 044
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 190 888	163 118
TOTAL situation nette :	4 145 049	2 800 578
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	4 145 049	2 800 578
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	2 297 226	2 098 575
Autres emprunts obligataires	489 188	993 882
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 158 204	20 984
Emprunts et dettes financières divers	3 944 618	3 113 441
TOTAL dettes financières :	3 944 618	3 113 441
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 334 347	10 938 124
Dettes fiscales et sociales	1 279 553	900 644
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 005	806
Autres dettes	29 381	51 576
TOTAL dettes diverses :	2 644 286	11 891 150
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 108 709	3 956 394
DETTES	7 697 614	18 960 985
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	11 842 662	21 761 562

Compte de Résultat (Première Partie)

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
Ventes de marchandises	21 179 149		21 179 149	3 213 079
Production vendue de biens				
Production vendue de services	415 820		415 820	128 844
Chiffres d'affaires nets	21 594 968		21 594 968	3 341 923
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			12 428	3 989
Autres produits			4	330
PRODUITS D'EXPLOITATION			21 607 400	3 346 242
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			6 481 383	13 390 115
Variation de stock de marchandises			10 118 875	(11 448 299)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 627 055	1 135 767
TOTAL charges externes :			19 227 313	3 077 583
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			51 024	11 403
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			430 356	163 106
Charges sociales			196 457	67 397
TOTAL charges de personnel :			626 813	230 503
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			27 046	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			27 046	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9	22
CHARGES D'EXPLOITATION			19 932 205	3 319 511
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 675 195	26 731

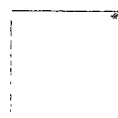
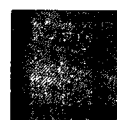
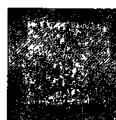
Compte de Résultat (Seconde Partie)

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/08/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 675 195	26 731
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	97 188	450 977
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	43 551	43 358
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	140 739	494 335
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	343 965	178 241
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	343 965	178 241
RÉSULTAT FINANCIER	(203 226)	316 094
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 471 969	342 825
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	89 000	37 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	89 000	37 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 814	205 807
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 900
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 814	216 707
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	87 186	(179 707)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	368 267	
TOTAL DES PRODUITS	21 837 139	3 877 577
TOTAL DES CHARGES	20 646 251	3 714 459
BÉNÉFICE OU PERTE	1 190 888	163 118

Annexe



Faits caractéristiques

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

DUREE D'EXERCICE

La durée de l'exercice précédent était de 12 mois du 01.09.2016 au 31.08.2017

La durée de l'exercice est de 16 mois du 01.09.2017 au 31.12.2018

PARTICIPATIONS :

Au cours de l'exercice, les participations ont évolué de la façon suivante :

SAS LA COUR DES GRANDS : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS CAMPUS LENA : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS VILLA ANDREA : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS GRENN PARK : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SAS CAMPUS CLEON : Souscription de 1000 actions sur les 1000 composant le capital social

SCCV LE CASTEL : Souscription de 999 parts sur les 1000 composant le capital social

La société a repris l'abandon de créance contre retour à meilleure fortune accordé sur l'exercice antérieur à la société TERRAMO pour un montant de 44 000 €.

Règles & Méthodes Comptables

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

1/ MONNAIE DE PRESENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro.

2/ REGLE GENERALE D'EVALUTATION

Les comptes annuels de l'exercice 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 générales comptables ont été appliquées 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3/ METHODE DE COMPTABILISATION DES CONTRATS A LONG TERME

L'ensemble des activités relatives à des contrats long terme est traité selon la méthode dite à " l'avancement " (méthode préférentielle).

Le produit pris en compte à l'avancement correspond au prix de vente avancé, c'est-à-dire à la multiplication des deux taux d'avancement suivants :

- avancement des travaux : il s'agit du ratio entre le coût des charges déjà payées et le budget global à financer (selon prévisionnel établi et transmis aux banques actualisé),
- avancement du chiffre d'affaires : il s'agit du ratio entre le montant des ventes actées et le montant des ventes prévisionnelles actualisé.

Le résultat de l'avancement est donc le résultat prévisionnel à terminaison par le produit des deux pourcentages d'avancement précités."

Les contrats devant dégager une perte finale probable font l'objet d'une provision pour perte à terminaison. Il est constitué une provision pour perte à terminaison qui sera reprise à l'avancement du projet ou en une seule fois si la marge à terminaison redevient positive.

4/ IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

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

- Logiciels : 5 ans
- Agencements : 10 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- Mobilier : 10 ans

5/ PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

6/ STOCKS et EN COURS

Les stocks de programme en cours sont évalués au prix de revient de chaque programme selon la méthode de l'avancement des travaux. Ils concernent 4 programmes en cours de construction ou livrés.

7/ CREANCES et DETTES

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

8/ CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance sont composées de charges ordinaires concernant un exercice ultérieur.

9/ PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance correspondent à la différence entre marge affichée (elle-même composée des ventes actées diminuées des charges réelles en tenant compte de la variation de stocks) et de la marge à l'avancement selon la méthode de l'avancement des travaux.

10/ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Lorsqu'un risque ou une charge est estimé avec une probabilité suffisante, une provision est constatée dans les comptes.

Immobilisations

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

BOTERO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			155 963
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			155 963
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			166 740
Installations générales, agencements et divers			49 685
Matériel de transport			75 941
Matériel de bureau, informatique et mobilier	957		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			18 750
TOTAL immobilisations corporelles :	957		311 116
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	59 708		5 999
Autres titres immobilisés	340 216		
Prêts et autres immobilisations financières			13 023
TOTAL immobilisations financières :	399 924		19 022
TOTAL GÉNÉRAL	400 881		486 101

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			155 963	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			155 963	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			166 740	
Inst. générales, agencements et divers			49 685	
Matériel de transport			76 898	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			18 750	
TOTAL immobilisations corporelles :			312 073	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			65 707	
Autres titres immobilisés			340 216	
Prêts et autres immo. financières			13 023	
TOTAL immobilisations financières :			418 946	
TOTAL GÉNÉRAL			886 982	

Amortissements

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles		5 159		5 159
TOTAL immobilisations incorporelles :		5 159		5 159
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers		8 782		8 782
Matériel de transport		6 211		6 211
Mat. de bureau, informatique et mobil.	957	7 851		7 851
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	957	22 844		22 844
TOTAL GÉNÉRAL	957	28 003		28 003

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 159		
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 159		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	8 782		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	6 211		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 851		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	22 844		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	28 003		

Provisions Inscrites au Bilan

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	340 216			340 216
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	340 216			340 216

TOTAL GÉNÉRAL	340 216			340 216
----------------------	----------------	--	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 023		13 023
TOTAL de l'actif immobilisé :	13 023		13 023
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 667 070	4 667 070	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	161	161	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	309 176	309 176	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 644 895	2 644 895	
Débiteurs divers	1 836 112	1 836 112	
TOTAL de l'actif circulant :	9 457 414	9 457 414	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	28 683	28 683	

TOTAL GÉNÉRAL	9 499 121	9 486 098	13 023
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 297 226	1 170 590	1 126 637	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	489 188	334 871	154 317	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 334 347	1 334 347		
Personnel et comptes rattachés	22 784	22 784		
Sécurité sociale et autres organismes	67 586	67 586		
Impôts sur les bénéfices	368 022	368 022		
Taxe sur la valeur ajoutée	782 703	782 703		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	38 459	38 459		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 005	1 005		
Groupe et associés	1 158 204	1 158 204		
Autres dettes	29 381	29 381		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 108 709	1 108 709		

TOTAL GÉNÉRAL	7 697 614	6 416 660	1 280 954	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	297 226
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	16 261
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 537
Dettes fiscales et sociales	73 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 005
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	418 912

Produits à Recevoir

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	460 817 49 770
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	510 587

Charges et Produits Constatés d'Avance

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	28 683	1 108 709
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	28 683	1 108 709

Composition du Capital Social

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	26856	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	1450	10
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	28306	10

Tableau de variation des capitaux propres

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	268 560	14 500		283 060
Primes liées au capital social		139 083		139 083
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	26 856			26 856
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 342 044	163 118		2 505 162
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	163 118	1 190 888	163 118	1 190 888
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 800 578	1 507 589	163 118	4 145 049

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	61 707	4 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	363 306		
Autres créances	4 474 057		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 147 168		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 005		
Autres dettes	18 000		

Engagements Financiers

BOTERO

Période du 01/09/17 au 31/12/18
Edition du 06/06/19
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	17 383 616
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	10 012
Autres engagements donnés :	600 000
HYPOTHEQUES CONVENTIONNELLES	600 000

TOTAL	17 993 628
-------	------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	1 194 184
GAPD	1 194 184

TOTAL	1 194 184
-------	-----------

Liste des Filiales et Participations

BOTERO

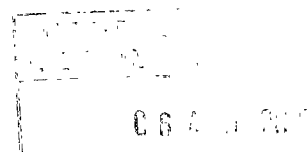
Période du 01/09/17 au 31/12/18

Tenue de compte EURO

Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaire h.t. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
SAS PURE HABITAT	45 000	4 398 250	53,33 %	24 000		19 568		2 597 090	1 677 819	
SARL TERRAMO	1 000	99 886	80,00 %	800		179 098		1 106 610	51 775	
SAS GREEN VALLEY	1 000	186 689	80,00 %	800		309 921	1 000 000	2 030 462	185 689	
SCCV VILLA FERRY	1 000	1 000	80,00 %	800		349 130	1 890 000			
SAS VILLA RIVA	1 000	1 000	80,00 %	800		492 000	2 200 000	3 103 092	121 902	
SAS COUR DES GRANDS	1 000	324 501	100,00 %	1 000		459 185	6 000 000	2 329 559	323 501	
SAS CAMPUS LENA	1 000	1 000	100,00 %	1 000		405 162				
SAS VILLA ANDREA	1 000	1 000	100,00 %	1 000		153 738	2 719 946			
SAS GREEN PARK	1 000	1 000	100,00 %	1 000		1 424 000	3 500 000			
SAS CAMPUS CLEON	1 000	1 000	100,00 %	1 000		67 900				
SCCV LE CASTEL	1 000	1 000	99,00 %	999		525 000				
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS IM EXPERTISE	10 000	268 626	40,00 %	4 000				916 080	257 602	95 600
SAS PURE ACCESS	290 000	381 971	5,17 %	15 000		79 993		217 907	13 717	
SAS CAPALLEST	231 750	57 275	5,82 %	13 500		40 000	73 670	682 475	(82 109)	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										

BOTERO



Greffe du Tribunal de Commerce de Lyon
Nouveau Palais de justice
44, rue de Bonnel
69433 LYON Cedex 03

Lyon, le 5 août 2019

Recommandée A.R. n°1A 163 915 2625 8

Objet :

Dépôt de comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 de la société :
BOTERO 504 620 766 RCS LYON

Madame, Monsieur,

Nous vous transmettons sous ce pli aux fins de dépôt, concernant les sociétés susvisées :

- 1 exemplaire des comptes annuels (bilan, compte de résultat et Annexe) au 31 décembre 2018,
- 1 exemplaire du rapport du commissaire aux comptes pour les comptes au 31 décembre 2018,
- 1 exemplaire de l'affectation du résultat de l'exercice,
- 1 chèque de 45,73 € à l'ordre de votre Greffe.

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur, à l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

Dora D'AMBROSIO

PRESIDENTE