

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 : 1993 B 01821

Numéro SIREN : 391 590 858

Nom ou dénomination : SOCIETE DE PROMOTION ET D'INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/020728

SARL SPI

Comptes annuels

2050 - Bilan Actif

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL SPI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		113 chemin de fontanières 69350 LA MOUTIÈRE		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		3 9 1 5 9 0 8 5 8 0 0 0 5 9		Néant		*		
				Exercice N clos le		31/12/2017		
				Droit		Amortissements, provisions		
				1		2		
						Net		
						3		
Capital souscrit non appelé		(I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	422 750		422 750	
		Constructions	AP	AQ	3 804 750	742 368	3 062 381	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	7 925	535	7 389	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 703 101	485 356	1 217 745	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	1 783 638		1 783 638
			Créances rattachées à des participations	BB	BC	4 576 020		4 576 020
			Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières*	BH	BI						
TOTAL (II)		BJ	BK	12 298 185	1 228 259	11 069 925		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCS	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	74 477	600	73 877	
		Autres créances (3)	BZ	CA	572 035	9 600	562 435	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	138 000	3 450	134 550	
	Disponibilités	CF	CG	332 526		332 526		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 029		1 029		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 118 068	13 650	1 104 418		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer	(IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations	(V) CM						
	Ecart de conversion actif*	(VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	13 416 254	1 241 909	12 174 344		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR	717		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations : Non recensée	Stocks : Non recensée		Créances : Non recensée				

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL SPI	Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 405 000)	DA	1 405 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	140 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	59 771
	Report à nouveau	DH	4 870 853
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 004 848
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	7 480 973
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 507 882
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	651 421
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	39 726
	Dettes fiscales et sociales	DY	385 523
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	21 178
	Autres dettes	EA	40
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	87 599
TOTAL (IV)	EC	4 693 371	
(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 174 344	
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 564 190	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL SPI		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	4 35 888	FH	4 35 888	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 35 888	FK	4 35 888	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	4 35 888
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	246 481	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	22 020	
	Salaires et traitements*			FY	48 398	
	Charges sociales (10)			FZ	18 051	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements* dotations aux provisions*			GA	244 297
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	3 800
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	583 050	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(147 161)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH	1 610 640	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI	150 745	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	200 392	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	11 185	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	211 578	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	3 450	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	134 554	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	138 004	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	73 573	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 386 307	

(RENOVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL SPI		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	799	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	799	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	180	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	180	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	619	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	382 078		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 258 906	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 254 058	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 004 848	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci dessous)	IC	
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
		Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):	Exercice N			
Participation Atrium (100), Patricipation Empreinte (80)	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	180	
Solde banque Empreinte dissolution			799	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SPI

Les comptes ont été établis conformément au règlement ANC N° 2016-07 et mention de l'application des adaptations professionnelles (PCG art 831-1)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 12 174 345 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 004 849 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 20 à 33 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 4 à 8 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutations, honoraires et frais d'actes) des titres de participations sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- Sorite des titre ATRIUM et EMPREINTE suite à la liquidation de ces deux sociétés.
- Souscription de 5 parts de la société SCCV CLUB 55 à valeur nominal de 10 euros, lors de la constitution de cette société à la date du 08/02/2017
- Souscription de 20 titres de la société SNC HIGWAY, à valeur nominal de 100 euros, lors de la constitution de cette société à la date du 10/04/2017

- Souscription de deux nouveaux emprunts auprès de la banque HSBC pour 520 000€ et 1 726 800€ lequel a été libéré partiellement à hauteur de 685 137€.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Terrains	282 750	140 000		422 750
- Constructions sur sol propre	2 544 750	1 260 000		3 804 750
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels		7 925		7 925
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 265 872	167 202		1 433 074
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	255 528	14 500		270 028
Immobilisations corporelles	4 348 900	1 589 627		5 938 527
- Participations évaluées par mise en - Autres participations	5 330 974	1 043 471	14 786	6 359 659
Immobilisations financières	5 330 974	1 043 471	14 786	6 359 659
ACTIF IMMOBILISE	9 679 874	2 633 098	14 786	12 298 186

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 589 627	1 043 471	2 633 098
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 589 627	1 043 471	2 633 098
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			14 786	14 786
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			14 786	14 786

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Les comptes annuels de la SAS Coop Mag ne sont pas connus au 31/12/2017.

Nos filiales, BEL AIR CAMP, HIGHWAY CLUB et CLUB 55 ont clôturé leur premier exercice social le 31/12/2017, et la SARL VALORIS REAL ESTATE le 30/06/2017.

Leurs autres participations françaises sont les participations dans la SCI Business Airport, club 55 et la SAS Financière des confluent.

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI CLUB D'ONTARIO 69350 LA MULATIERE	1 000	-20 482	99,92	-16 352
SCI CLUB CONFLUENCE 69350 LA MULATIERE	1 000	-185 866	80,00	-33 616
SAS BEL AIR CAMP 69350 LA MULATIERE	50 000	83 664	51,00	83 664
SCI CLUB PART DIEU 69350 LA MULATIERE	2 000	171 478	100,00	171 478
SCI SNPI 69350 LA MULATIERE	895 000	-386 631	99,92	82 854
SCI CLUB DE SENDAI 69350 LA MULATIERE	1 000	77 911	95,00	-61 850
SCI CLUB DE PERRACHE 69350 LA MULATIERE	1 000	5 886	95,00	5 886
SCI CLUB DU FOREZ 69350 LA MULATIERE	1 000	-316 397	65,00	-15 627
SARL DCB ONE 69350 LA MULATIERE	10 000	-155 823	80,00	-41 677
SCI CLUB DU CANAL 69350 LA MULATIERE	1 000	161 095	90,00	161 095
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SNC MILKYWAY 69002 LYON	1 000	12 122	35,00	12 122
SNC LINUX 69002 LYON	1 000	-240 525	10,00	-240 525
SCI CLUB DE LA CITE 69350 LA MULATIERE	1 000	146 121	50,00	26 382
SCI AIRSTREAM 69002 LYON	1 000	-688 961	10,00	
SCI FIREWORKS 69002 LYON	1 000	1 027 163	10,00	1 027 163
SCI LBF2 69002 LYON	1 000		10,00	
SAGITAIRE ARCHITECTES ASSOCIES 69760 LIMONE	9 000	408 994	22,56	105 615
SNC BEL AIR 69002 LYON	1 000	-20 539	10,00	-20 539
SAS DCB INTERNATIONAL 69002 LYON	3 000 000	4 740 704	30,00	1 136 575
SNC BIO SUD 3. 69002 LYON	1 000	-188 758	10,00	-41 513
SNC SOHO 69002 LYON	1 000	25 582	10,00	25 582
SNC BIO SUD 1. 69002 LYON	1 000	-532 934	10,00	-127 906
SCI BUSINESS CAMPUS 69002 LYON	1 000	-41 026	10,00	-41 026
SAS FINANCIERE DE LA FLEURIE 69350 LA MULATIERE	16 000	-50 954	10,00	-24 715
SCI CLUB DE DARDILLY 69350 LA MULATIERE	1 000	-134 259	50,00	-35 684
SNC PLUG & PLAY 69002 LYON	1 000	-1 916 178	10,00	-595 280
SNC HIGHWAY CLUB 69350 LA MULATIERE	1 000	170 790	20,00	170 790
SCI LBF1 69002 LYON	1 000	-180 000	10,00	-180 000
SNC NEW CAMPUS 69002 LYON	1 000	4 038	10,00	4 038
SCI H2O 69002 LYON	1 000	50 139	45,00	50 139
SNC MIX-CITE 69002 LYON	1 000	320 672	20,00	320 672
SCI CLUB DE LIMONEST 69350 LA MULATIERE	1 000	-178 960	33,00	-33 023

Notes sur le bilan

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
SC TAXI WAY 69350 LA MULATIERE	1 000	20 909	50,00	7 797
SARL COOP'MAG 69009 LYON			32,20	
SARL VALORIS REAL ESTATE 69110 STE FOY LES L	5 000	29 364	30,00	25 600
SCI CLUB DE LA SOIE 69009 LYON	1 000	1 558 142	45,00	-562 392
SNC PARK VIEW 69002 LYON	1 000	195 500	20,00	195 501

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 051 503	1 051 503	2 530 875		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	645 181	645 181	1 376 071		149023,35
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai	700	700	31 625		
- Autres participations étrangè					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Constructions sur sol propre	630 512	111 856		742 368
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels		535		535
- Installations générales, agencements aménagements divers	243 990	107 309		351 299
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	109 460	24 597		134 057
Immobilisations corporelles	983 962	244 298		1 228 260
ACTIF IMMOBILISE	983 962	244 298		1 228 260

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 223 563 Euro et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	4 576 020		4 576 020
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	74 478	73 760	718
Autres	572 035	572 035	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 030	1 030	
Total	5 223 563	646 825	4 576 738
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	52 099
Clients - Factures à établir	43 304
Associés Intérêts Courus	6 312
Intérêts C/C Recevoir	4 233
Total	105 949

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	6 400	7 250		13 650
Total	6 400	7 250		13 650
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		3 800		
Financières		3 450		
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

	Montant
Dépréciation des créances douteuses ASSIETTE TOUSSUS	600
Dépréciation des autres comptes débiteurs intérêts sur prêt	9 600
Dépréciation des actions Neolife avec BSA	3 450
TOTAL	13 650

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Notes sur le bilan

Capital social d'un montant de 1 405 000,00 Euro décomposé en 1 405 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 405	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 405	1 000,00

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 693 371 Euro et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	3 507 882	378 702	1 724 095	1 405 085
Emprunts et dettes financières divers	350 274	350 274		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 727	39 727		
Dettes fiscales et sociales	385 524	385 524		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 178	21 178		
Autres dettes	301 188	301 188		
Produits constatés d'avance	87 599	87 599		
Total	4 693 371	1 564 190	1 724 095	1 405 085
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 237 825			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	393 012			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 507 882	5 618 000	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 507 882	5 618 000	

L'emprunt de 100 000€ souscrit le 09/09/2014 auprès de la banque HSBC est assorti d'une garantie de privilège du prêteur de deniers à concurrence de 100 000 euros. Notre société a accordé une délégation non signifiée des loyers de la SARL SPI.

L'emprunt de 122 000€ souscrit le 09/09/2014 auprès de la banque HSBC est assorti d'une garantie de privilège du prêteur de deniers à concurrence de 122 000 euros. Notre société a accordé une délégation non signifiée des loyers de la SARL SPI.

L'emprunt de 2 500 000€ souscrit le 31/03/2008 auprès de la banque SDR SADE est assorti d'une garantie de privilège du prêteur de deniers à concurrence de 2 500 000 euros. Notre société a accordé une cession de créances des loyers à provenir des baux à signer avec notre société.

L'emprunt de 650 000€ souscrit le 22/12/2011 auprès de la banque CREDIT AGRICOLE CENTRE EST est assorti d'un nantissement de 240 parts de la SARL DCB INTERNATIONAL.

L'emprunt de 650 000€ souscrit le 28/09/2015 auprès de la banque HSBC est assorti d'une garantie d'affectation en hypothécaire en rang utile à concurrence de 650 000€ et un engagement des associés de non cession des parts sociales de SPI.

L'emprunt de 520 000€ souscrit le 17/01/2017 auprès de la banque HSBC est assorti d'une garantie de privilège du prêteur de deniers à concurrence 520 000€ et un engagement des associés de non cession des parts sociales de SPI.

L'emprunt de 1 726 000€ souscrit le 01/12/2017 auprès de la HSBC est assortie d'une garantie de privilège du prêteur de deniers à concurrence de 1 301 800€, d'une affectation hypothécaire en 1er rang à hauteur de 425 000€, d'un engagement des associés de non cession des parts sociales de SPI, d'une délégation non signifiée des loyers et de la caution solidaire de Monsieur CAUDARD BREILLE pour 130€ des 2 annuités.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs -Fres Non Parvenues	15 916
Honoraires Cj Fre Non Parvenues	1 332
Edf Fre Non Parvenue	15 100
Eau fre non parvenue	88
Gdf fre non parvenue	3 000
intérêts courus	1 862
Intérêts courus	8 839
Dettes Provis. Pr Congés Payer	3 458
Charges Sociales S/Congés Payer	1 416
Total	51 010

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
charges constatées d avance	430		
Assurance Multirisque Cca	600		
Total	1 030		

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance correspondent:

- au loyer de janvier 2018 facturé d'avance pour la Black Box : 941.85 euros.
- au loyer de la Fleurie du 1er trimestre 2018 facturé d'avance à DCB International : 7 029.68 euros.
- aux frais de domiciliation du 1er trimestre 2018 facturés d'avance : 79 597.85 euros.

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits Constatés D Avance	87 599		
Total	87 599		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	799	9 976
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	799	9 976
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	180	731
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	180	731
Résultat exceptionnel	619	9 245

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Participation Atrium (100), Patricipation Empreinte (80)	180	
Solde banque Empreinte dissolution		799
TOTAL	180	799

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Cautions solidaire SCI CLUB DU FOREZ	600 000
Cautions solidaire SCI SNPI	343 000
Avals et cautions	943 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagement de non cession des parts SNC PLUG & PLAY	100
Engagement de non cession des parts SNC BIO SUD 1	100
Nantissement et engagmt de non cess des parts SCI CLUB CITE sans acc préalable de SADE	500
Engagement de non cession des parts SCCV AIRSTREAM	100
Engagement de non cession des parts SCCV FIREWORKS	100
Engagement de non cession des parts SCI H2O	450
Nantissement et engagmt de non cession des parts SAS Financière des Confluents	600
Engagement de non cession des parts de Higway Club	200
Engagement de non cession des parts de Club 55	50
Autres engagements donnés	2 200
Total	945 200
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	944 600
Les autres entreprises liées	600
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Cautions solidaire SAS COOP MAG	150 000
Avals et cautions	150 000
Autres engagements reçus	
Total	150 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	150 000

En contrepartie de la souscription aux OBSA émis par la SAS COOP MAG suite à l'AGE du 13/01/2016, la société COOP MAG a constitué, au profit de la Masse des obligataires, une garantie sous forme de caution solidaire à hauteur de 150 000 euros pour la Masse apportée par la SARL SPI

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Le montant de nos engagements n'est pas indiqué car il n'est pas significatif.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2016, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de consolidation de notre fonds de roulement

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 680 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Société de Promotion et d'Investissements

SARL au capital de 1 405 000 €

113, chemin de Fontanières

69350 La Mulatière

391 590 858 RCS Lyon

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 20 JUIN 2018

sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2017

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la gérance, affecte le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2017 de 1 004 848,58 € comme suit :

- à titre de « Dividende » aux associés, la somme de 50 000,00 €
- le solde, soit la somme de 954 848,58 €
étant affecté au compte « Report à nouveau ».

[.../...]

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

Certifié conforme

Didier Caudard-Breille

Gérant

