

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 : 1982 B 01008

Numéro SIREN : 325 090 678

Nom ou dénomination : BDL PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/035545

SARL BDL PROMOTION
204 AVE FRANKLIN ROOSEVELT

69500 BRON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Antoine

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Antoine', is written over a large, light blue, stylized graphic element that resembles a signature or a large flourish.

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	40 943	12 936	28 007	29 874
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	308 439	207 229	101 210	80 494
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 615 895	700 000	4 915 895	5 565 564
Autres immobilisations financières	8 557		8 557	8 557
Total	5 973 835	920 165	5 053 669	5 684 490
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	745 222		745 222	27 552
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				99
Etat, impôts sur les bénéfices				77 488
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	158 691		158 691	158 661
Autres créances	298 131		298 131	666 814
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	2 009 267		2 009 267	2 007 259
Disponibilités	552 878		552 878	186 838
Total	3 764 189		3 764 189	3 124 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	14 747		14 747	3 183
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	14 747		14 747	3 183
TOTAL ACTIF	9 752 770	920 165	8 832 605	8 812 384

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles	8 154 266	7 991 532
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	131 955	162 734
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	8 374 220	8 242 266
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	45 081	68 028
Découverts, concours bancaires		5
Associés et dettes financières diverses	150 837	389 413
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 000	50 573
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	12 011	7 061
Organismes sociaux	18 444	11 997
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	124 204	11 709
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 190	5 846
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89 618	25 486
Total	458 384	570 118
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	8 832 605	8 812 384

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle		
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%	
PRODUITS							
Ventes de marchandises							
Production vendue	739 695	100,00	81 938	100,00	657 757	802,75	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Autres produits	11 028	1,49	211 063	257,59	-200 035	-94,78	
Total	750 723	101,49	293 001	357,59	457 722	156,22	
CONSOMMATIONS							
Achats de marchandises							
Variations stock (marchandises)							
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements							
Variation de stock (mat. premières)							
Autres achats & charges externes	283 675	38,35	307 566	375,36	-23 891	-7,77	
Total	283 675	38,35	307 566	375,36	-23 891	-7,77	
CHARGES							
Impôts, taxes et versements ass.	11 423	1,54	13 819	16,86	-2 396	-17,34	
Salaires et traitements	421 216	56,94	388 586	474,24	32 630	8,40	
Charges sociales	50 014	6,76	38 311	46,76	11 703	30,55	
Dotations amortissements et dépré.	25 279	3,42	33 343	40,69	-8 063	-24,18	
Autres charges	6 190	0,84	5 075	6,19	1 115	21,96	
Total	514 122	69,50	479 134	584,75	34 988	7,30	
Résultat d'exploitation	-47 074	-6,36	-493 699	#####	446 625	90,47	
Produits financiers	44 586	6,03	907 602	#####	-863 016	-95,09	
Charges financières	3 767	0,51	718 777	877,22	-715 010	-99,48	
Résultat financier	40 819	5,52	188 825	230,45	-148 006	-78,38	
Quote-part des opérat. en commun	140 548	19,00	487 184	594,58	-346 636	-71,15	
Résultat courant	134 294	18,16	182 310	222,50	-48 017	-26,34	
Produits exceptionnels	17 672	2,39	94 803	115,70	-77 130	-81,36	
Charges exceptionnelles	20 011	2,71	114 379	139,59	-94 367	-82,50	
Résultat exceptionnel	-2 339	-0,32	-19 576	-23,89	17 237	88,05	
Participation des salariés							
Impôt sur les bénéfices							
Résultat de l'exercice	131 955	17,84	162 734	198,61	-30 780	-18,91	

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	40 943			40 943
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	276 449	44 241	12 250	308 439
Immobilisations financières.....	6 274 121		649 668	5 624 453
Total.....	6 591 513	44 241	661 919	5 973 835

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	11 068	1 867		12 936
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles...	195 955	23 412	12 137	207 229
Total.....	207 023	25 279	12 137	220 165

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....	700 000			700 000
Total.....	700 000			700 000

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital...		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	12 A 204 MOIS				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	36 A 96 MOIS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				
Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	3 964 404	3 964 404	
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	1 216 790	1 216 790	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	177 777
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	1 000	80,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 000	80,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	45 081	24 090	20 991	
Dettes financières diverses.....	147 358	147 358		
Fournisseurs.....	16 000	16 000		
Dettes fiscales et sociales.....	156 848	156 848		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	93 097	93 097		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	458 384	437 394	20 991	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	3 923
Dettes fiscales et sociales.....	18 577
Autres dettes.....	89 618

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Autres informations significatives

Non recensé

--

B.D.L. PROMOTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 80 000 euros
Siège social : 204 avenue Franklin Roosevelt
69500 BRON
325 090 678 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 131 954,61 euros en totalité au poste « autres réserves ».

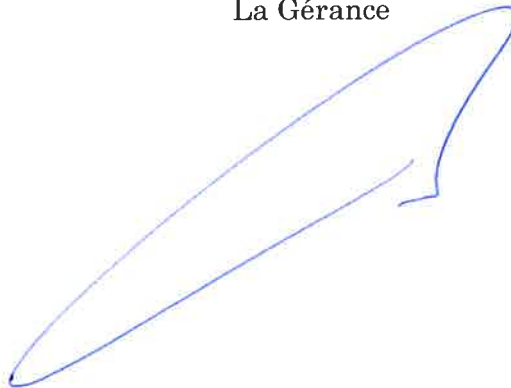
Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

Pour copie certifiée conforme,

La Gérance

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke that curves upwards at the end, with a smaller, more complex stroke below it.

In Extenso

In Extenso Auvergne Rhône Alpes

53 avenue Albert Einstein
CS 81284
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : +33 (0) 4 72 60 30 30
Fax : +33 (0) 4 72 60 30 31
lyon@inextenso.fr
www.inextenso.fr

B.D.L. PROMOTION

Société à Responsabilité Limitée au capital de 80 000 €
204 avenue Franklin Roosevelt
69500 BRON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

SOMMAIRE

	<i>Pages</i>
➤ RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS	3
➤ COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2021	6

* * *

B.D.L. PROMOTION

Société à Responsabilité Limitée au capital de 80 000 €
204 avenue Franklin Roosevelt
69500 BRON

RCS 325 090 678

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société BDL PROMOTION,

1. 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 BDL PROMOTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021 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.

2. Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

2.3 Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 :

- La provision pour litiges est restée nulle au 31 décembre 2021. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces provisions, à consulter les dossiers des avocats et les jugements, à échanger avec la direction sur ces dossiers.
- Dans le cadre de l'appréciation des principes comptables appliqués, nous avons vérifié la correcte application des règles de comptabilisation des produits financiers ainsi que la quote-part de résultat des sociétés civiles de construction-vente, filiales de votre société et de l'absence de risque de recouvrement des avances accordées à ces entités.

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.

3. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. 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.

4. 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 la gérance.

5. 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 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 les 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 les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeurbanne, le 24 juin 2022

Pour In Extenso Auvergne Rhône Alpes
Commissaire aux comptes


Jacques BOURBON

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DÉCEMBRE 2021**

SARL BDL PROMOTION

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	40 943	12 936	28 007	29 874
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	308 439	207 229	101 210	80 494
Immo en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 615 895	700 000	4 915 895	5 565 564
Autres immobilisations financières	8 557		8 557	8 557
Total	5 973 835	920 165	5 053 669	6 684 490
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	745 222		745 222	27 552
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				99
Etat, impôts sur les bénéfices				77 488
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	158 691		158 691	158 661
Autres créances	298 131		298 131	666 814
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	2 009 267		2 009 267	2 007 259
Disponibilités	552 878		552 878	186 838
Total	3 764 189		3 764 189	3 124 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	14 747		14 747	3 183
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	14 747		14 747	3 183
TOTAL ACTIF	9 752 770	920 165	8 832 605	8 812 384

SARL BDL PROMOTION

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles	8 154 266	7 991 532
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	131 955	162 734
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	8 374 220	8 242 266
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	45 081	68 028
Découverts, concours bancaires		5
Associés et dettes financières diverses	150 837	389 413
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 000	50 573
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	12 011	7 061
Organismes sociaux	18 444	11 997
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	124 204	11 709
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 190	5 846
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89 618	25 486
Total	458 384	570 118
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	8 832 605	8 812 384

SARL BDL PROMOTION

COMPTE DE RESULTAT

	du	01/01/2021	%	du	01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2021	CA	au	31/12/2020	CA	en euros	%
PRODUITS								
Ventes de marchandises								
Production vendue		739 695	100,00	81 938	100,00	657 757	802,75	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Autres produits		11 028	1,49	211 063	257,59	-200 035	-94,78	
Total		750 723	101,49	293 001	357,59	457 722	156,22	
CONSOMMATIONS								
Achats de marchandises								
Variations stock (marchandises)								
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements								
Variation de stock (mat. premières)								
Autres achats & charges externes		283 675	38,35	307 566	375,36	-23 891	-7,77	
Total		283 675	38,35	307 566	375,36	-23 891	-7,77	
CHARGES								
Impôts, taxes et versements ass.		11 423	1,54	13 819	16,86	-2 396	-17,34	
Salaires et traitements		421 216	56,94	388 586	474,24	32 630	8,40	
Charges sociales		50 014	6,76	38 311	46,76	11 703	30,55	
Dotations amortissements et dépré.		25 279	3,42	33 343	40,69	-8 063	-24,18	
Autres charges		6 190	0,84	5 075	6,19	1 115	21,96	
Total		514 122	69,50	479 134	584,75	34 988	7,30	
Résultat d'exploitation		-47 074	-6,36	-493 699	#####	446 625	90,47	
Produits financiers		44 586	6,03	907 602	#####	-863 016	-95,09	
Charges financières		3 767	0,51	718 777	877,22	-715 010	-99,48	
Résultat financier		40 819	5,52	188 825	230,45	-148 006	-78,38	
Quote-part des opérat. en commun		140 548	19,00	487 184	594,58	-346 636	-71,15	
Résultat courant		134 294	18,16	182 310	222,50	-48 017	-26,34	
Produits exceptionnels		17 672	2,39	94 803	115,70	-77 130	-81,36	
Charges exceptionnelles		20 011	2,71	114 379	139,59	-94 367	-82,50	
Résultat exceptionnel		-2 339	-0,32	-19 576	-23,89	17 237	88,05	
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices								
Résultat de l'exercice		131 955	17,84	162 734	198,61	-30 780	-18,91	

SARL BDL PROMOTION

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2021 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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.

SARL BDL PROMOTION

Exercice clos le : 31/12/2021 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				X
des titres de participation				X
des autres titres immobilisés et des titres de placement				X
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	40 943			40 943
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels.....				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes.....	276 449	44 241	12 250	308 439
Immobilisations financières.....	6 274 121		649 668	5 624 453
Total.....	6 691 513	44 241	661 919	5 973 835
Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	11 068	1 867		12 936
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels.....				
Autres immobilisations corporelles.....	195 955	23 412	12 137	207 229
Total.....	207 023	25 279	12 137	220 165
Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				700 000
Immobilisations financières.....	700 000			700 000
Total.....	700 000			700 000

12

SARL BDL PROMOTION

Exercice clos le : 31/12/2021 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement..		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à
Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	12 A 204 MOIS				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	36 A 96 MOIS				

SARL BDL PROMOTION

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				
Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce	Non recensé
Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	3 964 404	3 964 404	
Actif circulant et charges constatées d'avance	1 216 790	1 216 790	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	177 777
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances.....				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

SARL BDL PROMOTION

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée : 12 mois

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	1 000	80 00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 000	80 00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	45 081	24 090	20 991	
Dettes financières diverses.....	147 358	147 358		
Fournisseurs.....	16 000	16 000		
Dettes fiscales et sociales.....	156 848	156 848		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	93 097	93 097		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	458 384	437 394	20 991	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	3 923
Dettes fiscales et sociales.....	18 577
Autres dettes.....	89 618

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

SARL BDL PROMOTION

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée : 12 mois

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
Dettes garanties par des sûretés réelles			Non recensé
Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
Engagement donnés			Non recensé
Engagements réciproques			Non recensé
Engagements reçus			Non recensé
Autres informations significatives			Non recensé

16