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 : 2003 B 00642
Numéro SIREN : 445 164 429
Nom ou dénomination : TEOREM Lyon

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/038390

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *LYON*

Date : 13/10/2017

4928862

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/038390**
n°de gestion : **2003B00642**
n°SIREN : **445 164 429 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 13/10/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

TEOREM Lyon - Société par actions simplifiée
31 rue du Souvenir 69009 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DE LYON (RHÔNE)

4928862

38-290

TEOREM

SARL TEOREM LYON

31 rue du Souvenir

69336 LYON CEDEX 09

Chiffres comptes



ETATS FINANCIERS
Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		30/09/2016			30/09/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	34 344	32 349	1 995	4 341
	Fonds commercial (1)	671 700		671 700	671 700
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	598 666	440 639	158 027	217 777
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 931 005		1 931 005	1 931 005
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	28 651		28 651	28 651
	TOTAL (II)	**3 264 366**	**472 987**	**2 791 379**	**2 853 475**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	863 595	197 258	666 337	707 457
	Autres créances	96 754		96 754	91 236
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	646 565		646 565	595 601
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	45 416		45 416	46 433
	TOTAL (III)	**1 652 330**	**197 258**	**1 455 072**	**1 440 728**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**4 916 696**	**670 245**	**4 246 451**	**4 294 204**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			28 651	28 651
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/09/2016	30/09/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	132 165	132 165
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	1 266 466	1 266 466
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	13 217	13 217
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 098 836	865 051
	Résultat de l'exercice	**229 260**	**233 785**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	24 575	25 645
	Total des capitaux propres	**2 764 519**	**2 536 329**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	38 000	9 518
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**38 000**	**9 518**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	487 020	714 380
	Emprunts et dettes financières divers	13 464	11 269
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 002	114 035
	Dettes fiscales et sociales	481 049	486 334
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	16 283	48 088
	Produits constatés d'avance (1)	311 113	374 251
	Total des dettes	**1 443 932**	**1 748 357**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**4 246 451**	**4 294 204**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	229 259,62	233 784,99
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 183 278	1 261 337
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

		30/09/2016		30/09/2015	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 733 345	100,00	2 714 587	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 733 345**	**100,00**	**2 714 587**	**100,00**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	2 000	0,07		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	55 923	2,05	66 559	2,45
	Autres produits	57 725	2,11	60 537	2,23
	Total des produits d'exploitation	**2 848 994**	**104,23**	**2 841 683**	**104,68**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	781 236	28,58	728 952	26,85
	Impôts, taxes et versements assimilés	40 430	1,48	36 702	1,35
	Salaires et traitements	1 101 128	40,29	1 170 553	43,12
	Charges sociales du personnel	316 119	11,57	334 367	12,32
	Cotisations personnelles de l'exploitant	239 364	8,76	221 990	8,18
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	83 083	3,04	130 587	4,81
	Autres charges	31 366	1,15	184	0,01
	Total des charges d'exploitation	**2 592 726**	**94,86**	**2 623 336**	**96,64**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**256 268**	**9,38**	**218 347**	**8,04**
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	80 000	2,93	77 807	2,87
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	10 467	0,38	12 580	0,46
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 459	0,13	3 778	0,14
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**93 926**	**3,44**	**94 165**	**3,47**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 431	0,78	30 922	1,14
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**21 431**	**0,78**	**30 922**	**1,14**
	RESULTAT FINANCIER	**72 495**	**2,65**	**63 242**	**2,33**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**328 763**	**12,03**	**281 590**	**10,37**
	Total des produits exceptionnels	**8 560**	**0,31**	**23 826**	**0,88**
	Total des charges exceptionnelles	**32 770**	**1,20**	**7 932**	**0,29**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(24 209)**	**-0,89**	**15 894**	**0,59**
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	75 294	2,75	63 699	2,35
	TOTAL DES PRODUITS	**2 951 480**	**107,98**	**2 959 674**	**109,03**
	TOTAL DES CHARGES	**2 722 220**	**99,59**	**2 725 889**	**100,42**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**229 260**	**8,39**	**233 785**	**8,61**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 246 451** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 951 480** euros et un total **charges** de **2 722 220** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **229 260** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/10/2015** et clôturés le **30/09/2016,** ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le dirigeant de la société.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général, issues du Réglement n°99.03 du Comité de Réglementation Comptable, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Faits marquants de l'exercice

Néant

Immobilisations incorporelles

Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.
Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue, de 12 mois à 3 ans.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécéssitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

La société fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions depuis le 1er janvier 2005.

La société ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon les plans suivants :

- Installations et agencements,	Linéaire 5 à 10 ans,
- Matériel de bureau,	Linéaire 3 ans,
- Mobilier,	Linéaire 5 ans

Immobilisations financières

Acquisition postérieure au 1er janvier 2005 :
Les titres de participations sont évalués aux prix pour lesquels ils ont été acquis.

Eu égards aux dispositions prévues par les articles 321-10 et 321-15 du PCG, la société a opté pour le rattachement au coût d'acquisition des immobilisations financières des frais d'acquisition tels que les droits de mutations, honoraires, commissions, frais d'actes et autres frais visés dans l'avis n°2006 du 7 juin 2006 du comité d'urgence du conseil national de la comptabilité.

Dépréciation :
Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participations est inférieure à la valeur brute desdits actifs, il est constitué une provision pour dépréciation.
La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des

Règles et Méthodes Comptables

transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constituer une provision pour dépréciation.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement comprennent principalement des valeurs de placement qui sont enregistrées à leur coût historique d'acquisition.

Engagement de retraite

A leur départ en retraite, les salariés de la société perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de la convention collective.
Les engagements de retraite, basés sur la convention collective des Experts Comptables et les nouvelles modalités de la loi FILLON ont été réalisés selon la méthode préférentielle, à savoir une méthode actuarielle rétrospective avec salaires de fin de carrières et droits déterminés en fonction de l'ancienneté à la date de l'évaluation sur la base d'un départ volontaire à la retraite à l'initiative du salarié après 62 ans (hors charges).
Les engagements de retraite ne font pas l'objet d'une provision dans les comptes de la société.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Un produit à recevoir a été comptabilisé au titre du C.I.C.E, relatif à l'exercice clos le 30/09/2016 pour 35 923 euros, et représentant 6% de l'assiette C.I.C.E. sur 2015 et 6% sur l'exercice 2016.

Selon l'ANC, le CICE n'a pas la nature d'un impôt (compte tenu de l'objectif poursuivi par le législateur mais celle d'une réduction de charges sociales), ainsi il est comptabilisé en moins des charges de personnel.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	705 336		6 051		5 343	706 044
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**705 336**		**6 051**		**5 343**	**706 044**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	455 475					455 475
	Matériel de transport	10 901				10 901	
	Matériel de bureau, mobilier	135 376		4 112		1 208	138 280
	Emballages récupérables et divers	4 911					4 911
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**606 663**		**4 112**		**12 109**	**598 666**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 931 005					1 931 005
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	28 651					28 651
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 959 656**					**1 959 656**
	TOTAL	**3 271 656**		**10 163**		**17 452**	**3 264 366**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	29 294	8 065	5 011	32 349
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**29 294**	**8 065**	**5 011**	**32 349**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	277 273	47 724		324 997
	Matériel de transport	10 901		10 901	
	Matériel de bureau, mobilier	100 712	16 138	1 208	115 642
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**388 886**	**63 862**	**12 109**	**440 639**
	TOTAL	**418 180**	**71 927**	**17 120**	**472 987**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	405			1 475			(1 070)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	**405**			**1 475**			**(1 070)**
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	**405**			**1 475**			**(1 070)**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**405**			**1 475**	**(1 070)**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Capital social

	30/09/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	8 811,00	15,0000	132 165,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**8 811,00**	**15,0000**	**132 165,00**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Créances et Dettes

		30/09/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	28 651	28 651	
	Clients douteux ou litigieux	231 477	231 477	
	Autres créances clients	632 118	632 118	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 972	8 972	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 928	16 928	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	27 078	27 078	
	Groupe et associés (2)	27 690	27 690	
	Débiteurs divers	16 086	16 086	
	Charges constatées d'avances	45 416	45 416	
	TOTAL DES CREANCES	**1 034 416**	**1 034 416**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/09/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	487 020	226 366	260 654	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	7 199	7 199		
	Fournisseurs et comptes rattachés	135 002	135 002		
	Personnel et comptes rattachés	161 508	161 508		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 881	93 881		
	Impôts sur les bénéfices	43 219	43 219		
	Taxes sur la valeur ajoutée	148 152	148 152		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	34 290	34 290		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 265	6 265		
	Autres dettes	16 283	16 283		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	311 113	311 113		
	TOTAL DES DETTES	**1 443 932**	**1 183 278**	**260 654**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	227 360
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	6 265

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir

		30/09/2016
Total des Produits à recevoir		**32 900**
Autres créances clients		**5 818**
CLIENTS FACT. A ETABLIR	*5 818*	
Autres créances		**27 082**
NDF MAMA	*4*	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	*27 078*	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer

		30/09/2016
Total des Charges à payer		**324 538**
Emprunts et dettes financières divers		**1 437**
INT.COURUS/AUT.EMPR.& DET	*1 199*	
C/C THGE	*138*	
C/C DAMA	*100*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**93 346**
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	*93 346*	
Dettes fiscales et sociales		**225 544**
CONGES A PAYER + RTT	*51 001*	
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	*110 385*	
NDF ALBE Alban Belhocine	*20*	
NDF CLBA	*15*	
NDF ROGO	*14*	
NDF NIPI	*73*	
CH./CONGES PAYES et R.T.T.	*22 247*	
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	*7 500*	
ETAT AUTRES CH. A PAYER	*34 290*	
Autres dettes		**4 210**
CLIENTS RRR&AV.A ACCORD.	*4 210*	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges et Produits constatés d'avance

30/09/2016	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION	45 416	311 113
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	**45 416**	**311 113**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2016
Total des produits exceptionnels		**8 560**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**3 086**
AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	*1 232*	
PDTS EXERCICES ANTERIEURS	*1 854*	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**4 000**
PDTS CESSION SUR IMMO	*4 000*	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**1 475**
REP.PROV.REG.AMORT.DEROG	*1 475*	
Total des charges exceptionnelles		**32 770**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**1 382**
DONS ET LIBERALITES	*1 382*	
AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION		
Charges exceptionnelles sur opération en capital		
CHARGES EXCEP.DIVERSES		
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**31 387**
DOT.AMORT.DEROGATOIRES	*405*	
DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP	*30 982*	
Résultat exceptionnel		**(24 209)**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Engagements financiers

	30/09/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Nantissement des titres A2C			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés IDR engagements versés sur un contrat IFC à hauteur de 17 994 €			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Filiales et participations

30/09/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
Renseignements détaillés			
TEOREM A2C	1 636 390	97,49	159 546

TEOREM LYON
Société à responsabilité limitée
au capital de 132 165 euros
Siège social : 31 rue du Souvenir
69009 Lyon
445 164 429 RCS LYON

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2017

L'an DEUX MILLE DIX-SEPT,
Le trente et un mars,
A 9 heures,

Les associés de TEOREM LYON, société à responsabilité limitée au capital de 132 165 € euros, divisé en 8 811 parts de 15 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, 31 rue du Souvenir 69009 Lyon, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents ou représentés :
Monsieur Philippe Bau, propriétaire de 2398 parts sociales
Monsieur Frédéric Chevallier, propriétaire de 2398 parts sociales
Monsieur Thierry Genève, propriétaire de 2 000 parts sociales, représenté par Philippe BAU dûment habilité par un pouvoir annexé à la feuille de présence
Madame Séverine Loubaresse, propriétaire de 847 parts sociales
La société MVT CONSEILS, représentée par son gérant Mathieu Vérot, propriétaire de 814 parts sociales
Monsieur Mathieu Vérot, propriétaire de 2 parts sociales

➔Représentant ensemble 8 459 parts sociales du capital de la Société sur les 8 811 qui composent le capital.

Sont absents :
Monsieur David Marion, propriétaire de 235 parts sociales
Monsieur Nicolas Clerc, propriétaire de 117 parts sociales.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Frédéric CHEVALLIER, gérant-associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,

- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Rémunération de la gérance,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 septembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé comprennent des dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts pour un montant de 19 121 euros.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2016.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 229 259.62 euros de la manière suivante :

Au poste « Report à nouveau » ..... 229 259.62 euros
qui s'élève ainsi à 1 328 096,28 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos	Dividende/titre
30 septembre 2015	Néant
30 septembre 2014	Néant
31 décembre 2013	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à chaque gérant outre la prise en charge par la société des charges sociales personnelles, la mise à disposition d'un véhicule professionnel et le versement d'un intéressement légal, soit :

- Pour Philippe BAU : 120 000 (net versé) + 89 756 (charges sociales) + 5 423 (intéressement brut hors forfait social de 20%) + véhicule professionnel ;
- Pour Frédéric CHEVALLIER : 120 000 (net versé) + 89 720 (charges sociales) + 5 423 (intéressement brut hors forfait social de 20%) + véhicule professionnel ;
- Pour Séverine LOUBARESSE : 96 000 (net versé) + 59 887 (charges sociales) + 5 423 (intéressement brut hors forfait social de 20%) + véhicule professionnel ;
- Pour Mathieu VEROT : aucune rémunération, ni intéressement, ni véhicule professionnel.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide qu'à compter du 01.10.2016, la rémunération annuelle de chaque gérant sera, outre la prise en charges des cotisations sociales par la société, de la mise à disposition d'un véhicule, le versement d'un intéressement légal, et indépendamment du remboursement sur justification de leurs frais de représentation et de déplacement et hors intéressement, de :

- 120 000 euros, pour Philippe BAU,
- 120 000 euros, pour Frédéric CHEVALLIER,
- 96 000 euros, pour Séverine LOUBARESSE,
- aucune rémunération pour Mathieu VEROT.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

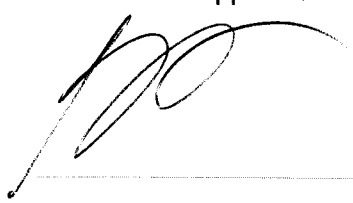
SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.
Cette résolution est approuvée à la majorité

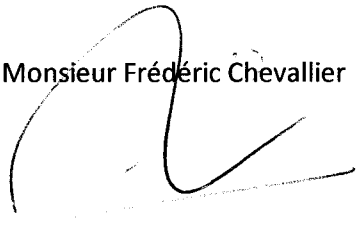
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les gérants et les associés.

Monsieur Philippe Bau



Monsieur Frédéric Chevallier



Madame Séverine Loubaresse

Monsieur Mathieu Vérot

Par les autres associés
Monsieur Thierry Genève

Monsieur David Marion

Nicolas Clerc

La société MVT CONSEILS
Représentée par Mathieu Vérot