

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST ETIENNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00076

Numéro SIREN : 509 983 763

Nom ou dénomination : BERAUD INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006682

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A

2018

Désignation de l'entreprise : EURL BERAUD INVESTISSEMENT				Néant					
Adresse de l'entreprise : 3 RUE LOUIS BLANCHARD 42290 SORBIERS									
Numéro SIRET* : 50998376300012									
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12				Durée de l'exercice précédent* : 12					
				Ex. N-1 clos le : 31/12/2016					
				Exercice N, clos le : 31/12/2017					
ACTIF		Brut 1		Amortis.-Provisions 2		Net 3		Net 4	
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012					
M	Incorporelles - Autres*	014		016					
M	Immobilisations corporelles*	028	3 287	030	1 475		1 811		522
	Immobilisations financières* (1)	040	957 755	042			957 755		957 755
Total I (5)		044	961 042	048	1 475		959 566		958 277
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052					
I	- Marchandises*	060		062					
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066					
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	812	070			812		11 781
U	(2) - Autres* (3)	072	76 128	074			76 128		80 167
L	Valeurs mobilières de placement	080	400 000	082			400 000		300 000
A	Disponibilités	084	110 716	086			110 716		89 274
N	Charges constatées d'avance*	092	204	094			204		204
T	Total II	096	587 859	098			587 859		481 425
Total général (I + II)		110	1 548 901	112	1 475		1 547 426		1 439 702

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	797 000	797 000	
Ecart de réévaluation	124			
P Réserve légale	126	25 332	1	
R Réserves réglementées*	130			
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132	494 911	431 831	
P Report à nouveau	134			
R Résultat de l'exercice	136	128 375	88 412	
E Provisions réglementées	140			
Total I	142	1 445 619	1 317 244	
Provisions pour risques et charges	Total II 154			
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	32	1 371	
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	4 126	3 292	
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 70 710)	172	97 648	117 796	
E Produits constatés d'avance	174			
Total III	176	101 807	122 459	
Total général (I + II + III)	180	1 547 426	1 439 702	
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
E à moins d'un an				
N (2) Dont créances à plus d'un an	197	75 000	Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
V (3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des immob. cédées au cours de l'ex.*	184
I débiteurs				

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

		Néant		*	
Désignation de l'entreprise :		EURL BERAUD INVESTISSEMENT			
		Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
		31/12/2017		31/12/2016	
A - RESULTAT COMPTABLE					
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214	
	Production vendue services*	intra-communau.	217	218	104 501
D	Production stockée* (variée* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222	128 317
	Production immobilisée*			224	
E	Subventions d'exploitation reçues			226	
X	Autres produits			230	15
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	104 516
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	
H	Variation de stock (marchandises)*			236	
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240	
	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	15 183
E	- mobilier				
	- Immobilier				10 656
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	605	244	1 478
	Rémunérations du personnel*			250	54 522
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	30 372
X	Dotations aux amortissements*			254	166
P	Dotations aux provisions			256	
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	3
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260			2
	Total des charges d'exploitation (II)			264	101 724
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	2 792
	Produits financiers (III)			280	128 080
D	Produits exceptionnels (IV)			290	0
I	Charges financières (V)			294	69
V	Charges exceptionnelles (VI)			300	40
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 a	347			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3	348			
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	2 428
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	128 375
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2		312	128 375
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316	
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318	
I	Provisions non déductibles*			322	
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	2 428
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-ots d'associés	247		330	
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248		
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251	
	Part de loyers dispensés de réintégration	249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Entreprises nouvelles (44 sexes)	998	Zone franche urbaine (44 octies et 44 a)	997		342
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	138	Bessins d'emploi à redynamiser	991		
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	991	Jeune entreprise innovante (44 sexes A)	999		
Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345	Dont : investissements outre-mer	344		
		Dont : créance due au report en arrière du déficit*	346		
Déduct. exception. (art 39 decies)					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS		Bénéf. col.1, Déficit col.2		352	16 186
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356	
E	Déficits antérieurs reportables* :	dont imputés/résultat :			360
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS		Bénéf. col.1, Déficit col.2		370	16 186

Désignation de l'entreprise : EURL BERAUD INVESTISSEMENT						Néant :		*	
I IMMOBILISATIONS									
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial	400		402		404		406		
Autres immob incorp.	410		412		414		416		
I Terrains	420		422		424		426		
M Constructions	430		432		434		436		
M Inst. tech. mat. out	440		442		444		446		
C Inst. gén. agenc.	450	817	452		454		456	817	
Mat. de transport	460		462		464		466		
R Autres immos corp.	470	1 015	472	1 455	474		476	2 470	
Immob. financières	480	957 755	482		484		486	957 755	
TOTAL	490	959 587	492	1 455	494		496	961 042	
II AMORTISSEMENTS									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
I Terrains	510		512		514		516		
M Constructions	520		522		524		526		
M Installations techn., mat. & out. ind.	530		532		534		536		
C Inst. générales, agencés divers	540	294	542	163	544		546	458	
Matériel de transport	550		552		554		556		
R Autres immobilisations corporelles	560	1 015	562	3	564		566	1 018	
TOTAL	570	1 309	572	166	574		576	1 475	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 10% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		1	2	3	4	5			
		6	7	8	9	10			
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values				
					Court terme *	Long terme			
						19 %	15% ou 12,8 %	0 %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	
Plus-values taxables à 19% :		579	Régularisations *		590				
Résultat net de la cession et de la sous-cession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).									
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-					TOTAL	586			

**4 - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

N° 2033-D

2018

Désignation de l'entreprise : EURL BERAUD INVESTISSEMENT						Néant :		*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattachés	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréciation	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations		Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Immos. incorporelles	700		705	1	Indemn. congés payés, charges...		
Terrains	710		715	2			
Constructions	720		725	3			
Inst. Techn. Mat & Out	730		735	4			
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745	5			
Matériel de transport	750		755	6			
Autre immos. corp.	760		765	7			
TOTAL	770		775	Total à reporter lig. 322 N° 2033-B		780	

II DÉFICITS REPORTABLES			III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996	
Déficits reportables	984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA		
Déficits de l'exercice	860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 TER ZCA au titre de l'exercice	129	
TOTAL des déficits restant à reporter	870		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et 3211-1 du code des transports)		
				800	

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

VI DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	20 900
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	1 891
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2017

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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				☒
des titres de participation				☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement				☒
Coûts d'emprunts activables				☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
	1 832	1 455		3 287
Immobilisations financières.....	957 755			957 755
Total.....	959 587	1 455		961 042

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	1 309	166		1 475
Total.....	1 309	166		1 475

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

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	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	36 A 60 MOIS				
Autres immobilisations corporelles						

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

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

- 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.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	77 144	2 144	75 000

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	812
Autres créances.....	594
Disponibilités.....	257

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.....	7 970	100,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	7 970	100,00

Provisions :

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

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	32	32		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	4 126	4 126		
Dettes fiscales et sociales.....	26 937	26 937		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	70 710	70 710		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	101 807	101 806		

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.....	32
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	756
Dettes fiscales et sociales.....	11 628
Autres dettes.....	

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

--

BERAUD INVESTISSEMENT

- : -

S.A.R.L à associé unique au capital de 797 000 €

- : -

**Siège social : SORBIERS (Loire)
3 rue Blanchard**

- : -

509 983 763 R.C.S. SAINT ETIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 25 JUIN 2018

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2017

QUATRIEME DECISION

L'associé unique constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élève à 128 375,42 € et décide de l'affectation suivante :

- 5 % au compte "Réserve Légale",	
soit la somme de	6 418,77 €
- Le solde au compte "Réserves Facultatives" soit.....	121 956,65 €
	=====
TOTAL EGAL A	128 375,42 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédents celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

LA GERANCE,
L'ASSOCIE UNIQUE



CERTIFIEE
CONFORME