

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 18/11/2019 sous le numéro de dépôt B2019/013689

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/013689**
n° de gestion : **2009B00076**
n° SIREN : **509 983 763 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 18/11/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

BERAUD INVESTISSEMENT - Société à responsabilité limitée
3 rue Blanchard 42290 Sorbiers -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



729115

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				Ex. N-1 clos le :	
Exercice N, clos le : 31/12/2018				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	2 124	1 163
Immobilisations financières* (1)	040	957 755	042	957 755	957 755
Total I (5)	044	961 042	048	2 124	958 918
C Stocks - Mat. 1ères, apros 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		070		812
U (2) - Autres* (3)	072	85 228	074	85 228	76 128
L Valeurs mobilières de placement	080	400 000	082	400 000	400 000
A Disponibilités	084	245 747	086	245 747	110 716
N Charges constatées d'avance*	092	217	094	217	204
Total II	096	731 192	098	731 192	587 859
Total général (I + II)	110	1 692 234	112	2 124	1 690 110
				1 690 110	1 547 426

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	31 751		25 332	
R Réserves réglementées*	130				
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'œuvres d'art* (131))	132	616 868		494 911	
P Report à nouveau	134				
R Résultat de l'exercice	136	144 438		128 375	
E Provisions réglementées	140				
Total I	142	1 590 056		1 445 619	
Provisions pour risques et charges	Total II	154			
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	4 149		32	
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164				
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	1 578		4 126	
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 70 710)	172	94 326		97 648	
E Produits constatés d'avance	174				
Total III	176	100 054		101 807	
Total général (I + II + III)	180	1 690 110		1 547 426	
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	(5) 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.

Désignation de l'entreprise :		EURL BERAUD INVESTISSEMENT		Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)							
				31/12/2018		31/12/2017							
A - RESULTAT COMPTABLE													
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210									
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214									
	Production vendue services*	intracommunau.	217	218	100 027		104 501						
D	Production stockée* (variati° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222									
	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	100 027		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	21 062		15 183						
E	- mobilier	- immobilier											
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	610	244	1 654		1 478						
	Rémunérations du personnel*			250	50 629		54 522						
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	23 611		30 372						
X	Dotations aux amortissements*			254	648		166						
P	Dotations aux provisions			256									
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	7		3						
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260											
	Total des charges d'exploitation (II)			264	97 611		101 724						
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	2 417		2 792						
	Produits financiers	(III)		280	144 100		128 080						
D	Produits exceptionnels	(IV)		290	0		0						
I	Charges financières	(V)		294	3		69						
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300									
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 o	347											
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3	348											
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306	2 077		2 428						
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	144 438		128 375						
B - RESULTAT FISCAL				312	144 438	314							
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2													
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	2 077								
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cts 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 dispensé 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							
Entrepris	nouvelle (44	sexies)	986	Zone franche	urbaine (44	octies et 44	a)	987	Zone restruct.	défense (44	terdecies)	127	
Zone	revitalisation	rurales (44	quindecies)	138	Bassins	d'emploi à	redynamiser	991	Pôle de	compétitivité	hors CICE	990	
Reprise	d'entre. en	difficulté (44	septies)	981	Jeune	entreprise	innovante (44	sexies A)	989				
Dont : ZFA	(44	quaterdecies)	345	Dont : investisse	ments outre-mer	344	Dont : créance due	au report en	arrière du	déficit*	346		
Déduct.	exception. (art	39 decies)											
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				352	13 848	354							
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				370	13 848	372							

ANNEXE

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2018

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				
	3 287			3 287
Immobilisations financières.....	957 755			957 755
Total.....	961 042			961 042

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	1 475	648		2 124
Total.....	1 475	648		2 124

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						
Autres immobilisations corporelles	L	36 A 60 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.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	85 445	10 445	75 000

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
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.....	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.....	4 149	4 149		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	1 578	1 578		
Dettes fiscales et sociales.....	22 416	22 416		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	71 910	71 910		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	100 054	100 053		

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.....	31
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	816
Dettes fiscales et sociales.....	12 012
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 30 SEPTEMBRE 2019

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2018

QUATRIEME DECISION

L'associé unique constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élève à 144 437,51 € et décide de l'affectation suivante :

- 5 % au compte "Réserve Légale",	
soit la somme de	7 221,88 €
- Le solde au compte "Réserves Facultatives" soit.....	137 215,63 €
	=====
TOTAL EGAL A	144 437,51 €

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

**CERTIFIÉ
CONFORME**

