

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00373 Numéro SIREN : 751 731 290 Nom ou dénomination : C.H.R.I.S. PARTICIPATION
--

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2023 sous le numéro de dépôt 6845

CHRIS PARTICIPATION E.U.R.L.

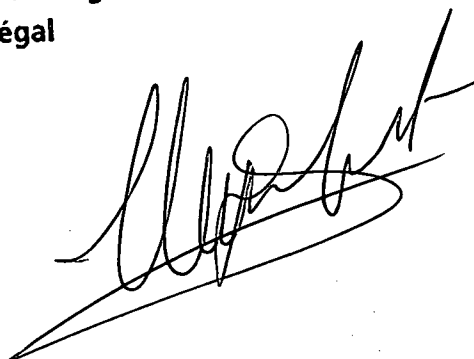
Numéro SIRET : 75173129000019

**8 RUE DE LA CONCORDE
64000 PAU**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Copie certifiée conforme à l'original
Le représentant légal**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. [unclear]', written over a horizontal line.

Sommaire

Bilan simplifié détaillé	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat simplifié détaillé	5
Annexes Légales 2023	8

Bilan simplifié détaillé

Bilan simplifié détaillé

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Immobilisations financières	3 512		3 512	3 000	512
261000 TITRES DE PARTICIPATION LASSENCE	1 000		1 000	1 000	
261100 TITRES PARTICIPATION PPB	2 000		2 000	2 000	
261200 TITRES SCI OCEAN64	10		10		10
261300 TITRES DE PARTICIPATION WULLKU	502		502		502
ACTIF IMMOBILISE	3 512		3 512	3 000	512
Actif circulant					
Autres créances	347 416		347 416	184 546	162 870
467000 Damien HUMBERT	500		500		500
467100 PAUPARIS	85 000		85 000	85 000	
467200 WULKUMMA	99 546		99 546	99 546	
467400 SCI OCEAN 64	162 370		162 370		162 370
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	23 284		23 284	132 979	- 109 695
512200 BAM I 26759021001	23 284		23 284	132 979	- 109 695
ACTIF CIRCULANT	370 700		370 700	317 524	53 176
TOTAL GENERAL ACTIF	374 212		374 212	320 524	53 688

Bilan simplifié détaillé (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100)	100	100	
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	100	100	
Réserve légale	10	10	
106100 RESERVE LEGALE	10	10	
Autres réserves	312 524	140	312 384
106800 AUTRES RESERVES	312 524	140	312 384
Résultat de l'exercice	-1 003	312 383	- 313 386
CAPITAUX PROPRES	311 630	312 634	- 1 004
Dettes			
Fournisseurs et comptes rattachés	900	600	300
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	900	600	300
Autres dettes	61 682	7 291	54 391
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES		1 621	- 1 621
455000 ASSOCIES COMPTES COURANTS	59 682	3 670	56 012
467300 PPB - NO COMMENT BAYONNE	2 000	2 000	
DETTES	62 582	7 891	54 691
TOTAL GENERAL PASSIF	374 212	320 524	53 688

Compte de résultat simplifié détaillé

Compte de résultat simplifié détaillé

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires Nets				
	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021	Variation	%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Autres Produits	800		800	N/S
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	800		800	N/S
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	800		800	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	1 803	1 396	407	29,15
622600 HONORAIRES	900	1 080	- 180	-16,67
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	358	316	42	13,29
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	540		540	N/S
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	5		5	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés				
Rémunérations du personnel				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation	1 803	1 396	407	29,15
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 003	-1 396	393	28,15
Produits financiers		319 000	- 319 000	-100
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION		319 000	- 319 000	-100
Produits exceptionnels	500		500	N/S
775000 EXCEPT PRODOTS CESS ELEM.ACTIF CEDES	500		500	N/S
Charges financières				
Charges exceptionnelles	500	3 600	-3 100	-86,11
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP GESTION		3 600	- 3 600	-100
675000 VAL.NET.COMPT.ELEM.ACTIF CEDES	500		500	N/S
Résultat avant participation et IS	-1 003	314 004	- 315 007	-100,32
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices		1 621	- 1 621	-100
695000 IMPOTS S/LES BENEFICES		1 621	- 1 621	-100
Total des Produits	1 300	319 000	- 317 700	-99,59
Total des charges	2 303	6 617	- 4 314	-65,20
RESULTAT NET	-1 003	312 383	- 313 386	-100,32

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021	Variation	%
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2023

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 374 212,16 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 003,33 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	3 000		
TOTAL GENERAL	3 000		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 512	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 512	
TOTAL GENERAL			3 512	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations Prêts Autres immobilisations financières Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances représentatives de titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale, autres organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices - T.V.A - Autres impôts, taxes, versements et assimilés - Divers Groupe et associés Débiteurs divers Charges constatées d'avance	347 416	347 416	
TOTAL GENERAL	347 416	347 416	
Montant des prêts accordés dans l'exercice Remboursements des prêts dans l'exercice Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : - à 1 an maximum - plus d'un an Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices - T.V.A - Obligations cautionnées - Autres impôts et taxes Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance	900 59 682 2 000	900 59 682 2 000		
TOTAL GENERAL	62 582	62 582		
Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	900

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

Commentaires :

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-1 003	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	-1 003	

Commentaires :

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100	100	100	100	100
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-1 003	314 004	-2	82	2 267
c) Impôt sur les bénéfices		1 621			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-1 003	312 383	-2	82	2 267
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1 003	312 383	-2	82	2 267
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Observations complémentaires

- CHRIS PARTICIPATION E.U.R.L.
-

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI LASSENCE	20 000	32 185	5,00	1 000				158 400	45 235	
PPB	10 000		20,00	2 000				1 679 834	2 815	
WULKUMMA	10 000	-364 199	51,00						-17 285	
OCEAN64	100		10,00	10				600	-25 434	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

- CHRIS PARTICIPATION E.U.R.L.
-

•

C.H.R.I.S. PARTICIPATION
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 8 rue de la Concorde
64000 PAU
751 731 290 RCS PAU

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à - 1 003,32 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -1 003,32 euros

Prélèvement sur les réserves :
- sur le compte "autres réserves" 1 003,32 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

