

Désignation de l'entreprise : SARL BARRE INVEST						Néant ☐ *		
				Exercice N				
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	699 311	FH	120 000	FI	819 311
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	699 311	FK	120 000	FL	819 311
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	12 889
	Autres produits (1) (11)						FQ	1
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	832 201
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	108
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	246 683
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	3 909
	Salaires et traitements*						FY	298 889
	Charges sociales (10)						FZ	278 212
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	7 112
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	394
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	835 308
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(3 107)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	297 899
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
		Total des produits financiers (V)				GP	297 899	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	16 853
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
		Total des charges financières (VI)				GU	16 853	
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	281 046	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	277 938	

Désignation de l'entreprise SARL BARRE INVEST

Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	6 545
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 545
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	500
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	453
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	953
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 591
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(61 596)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 136 646
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	791 519
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	345 126
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	18 636
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	297 900
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	12 889
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	278 212
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5		138 244
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		
	facultatives A6 50 892 obligatoires A9 227 320		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	500		
Amortissements des immobilisations	453		
Produits des cessions d'éléments d'actif		500	
Autres produits		6 045	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise SARL BARRE INVESTDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 6 allée du levant 69890 LA TOUR DE SALVAGNYDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 4 8 1 4 6 3 3 7 0 0 0 0 2 5Néant ☐ *Exercice N clos le,
30/09/2023

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 830 18 791
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	23 519 30 000
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	2 355 159 2 355 159
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	19 995 19 995
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	9 415 9 415
	TOTAL (II)		BJ	BK	2 459 710 26 349 2 433 360
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	748 812 748 812
		Autres créances (3)	BZ	CA	357 360 357 360
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	357 233 357 233
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	11 032 11 032
TOTAL (III)		CJ	CK	1 474 438 1 474 438	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecart de conversion actif* (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	3 934 149 26 349 3 907 799	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL BARRE INVEST		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 727 400 ...)	DA	727 400		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	72 740		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 074 362		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	345 126		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	3 219 629	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	453 908		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	105 332		
	Dettes fiscales et sociales	DY	128 179		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	750		
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	688 170		
	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 907 799		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	688 170		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

BARRE Invest
Société à responsabilité limitée au capital de 649.400 euros
Siège social : LA TOUR-DE-SALVAGNY (69890) - 6 allée du Levant Parc de la Tour
481.463.370 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES
DU 26 MARS 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PRESENTEE ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE

L'assemblée générale, se conformant aux propositions de la gérance, et constatant que le bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2023 fait apparaître un bénéfice net comptable de 345.126,40 euros, décide de l'affecter intégralement au compte "Autres réserves", dont le montant se trouvera ainsi porté de 1.723.437,95 euros à 2.068.564,35 euros.

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

CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE



COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe

POUR COPIE CONFORME
La Gérance,

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL BARRE INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 3 907 800 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 345 126 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 3 ans

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire des valeurs mobilières correspond au cours moyen du dernier mois de l'exercice ou à leur valeur probable de négociation pour les titres non cotés. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		21 622		21 622
Immobilisations incorporelles		21 622		21 622
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 979			2 979
- Matériel de transport	20 540			20 540
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 000			30 000
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	53 519			53 519
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 355 659		500	2 355 159
- Autres titres immobilisés	19 995			19 995
- Prêts et autres immobilisations financières	8 832	583		9 415
Immobilisations financières	2 384 487	583	500	2 384 569
ACTIF IMMOBILISE	2 438 006	22 205	500	2 459 710

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	21 622		583	22 205
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	21 622		583	22 205
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			500	500
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			500	500

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SA GROUPE ZEBRA 69890 LA TOUR DE SALVAGNY	400 000	1 772 145	99,30	85 253
SARL ZEBRAND 69890 LA TOUR DE SALVAGNY	5 000	665 430	65,00	-19 239
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS SENOLYS 69890 LA TOUR DE SALVAGNY	10 000	30 632	10,00	-32 368
SAS TEXINN LAB 07920 ARDOIX	50 000		50,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 325 159	2 325 159			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	26 000	26 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 831		2 831
Immobilisations incorporelles		2 831		2 831
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 979			2 979
- Matériel de transport	15 804	4 736		20 540
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	18 783	4 736		23 519
ACTIF IMMOBILISE	18 783	7 566		26 350

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 126 621 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 415		9 415
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	748 812	748 812	
Autres	357 361	357 361	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 033	11 033	
Total	1 126 621	1 117 206	9 415
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures établir	718 812
Total	718 812

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 727 400,00 Euro décomposé en 72 740 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 688 170 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 332	105 332		
Dettes fiscales et sociales	128 179	128 179		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	750	750		
Autres dettes (**)	453 909	453 909		
Produits constatés d'avance				
Total	688 170	688 170		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	339 678			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 322 824 Euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	37 749
Associés intérêts courus	16 853
État autres ch. à payer	67
Cet	1 326
T.v.t.s	1 522
Total	57 517

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	11 033		
Total	11 033		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2005, la société SARL BARRE INVEST est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL BARRE INVEST, 6 allée du levant 69890 LA TOUR DE SALVAGNY. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

Produits de l'exercice : 1 145 EUR

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023, le périmètre est constitué des sociétés suivantes :

- BARRE INVEST (tête de groupe)
- GROUPE ZEBRA