

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 : 2013 B 00205

Numéro SIREN : 791 203 078

Nom ou dénomination : AB BOWLING

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008583

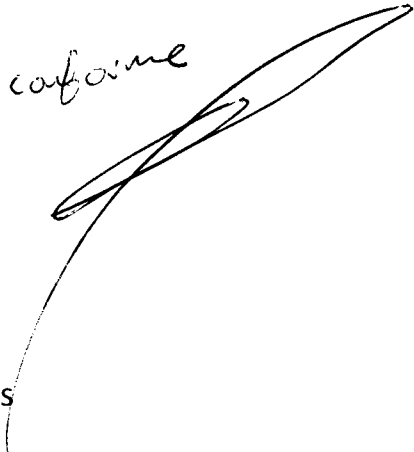


Travailler
en Confiance



Être
indépendant

certifié conforme



SAS AB BOWLING

Rue Dieudonne Costes

42160 ANDREZIEUX BOUTHEON

Comptes Annuels

au 31/12/2020



AXENS

Audit
Conseil
Expertise comptable

FACILITER LE DÉVELOPPEMENT DE L'ENTREPRISE



Écouter
Vos besoins



Sécuriser
Vos orientations



Éclairer
Vos choix

SOMMAIRE

RAPPORT DE PRESENTATION	1
----- DOSSIER COMPTABLE -----	2
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>7</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>12</i>
----- ANNEXES -----	17
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>18</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>21</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>22</i>
<i>Amortissements</i>	<i>23</i>
<i>Provisions</i>	<i>24</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>25</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>26</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>27</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>28</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>29</i>
<i>Capital social</i>	<i>30</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>31</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>32</i>
<i>Stocks et en-cours</i>	<i>33</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>34</i>
----- ETATS FISCAUX -----	35
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>36</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>37</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis Suite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>38</i>
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	<i>39</i>
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	<i>40</i>
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	<i>41</i>
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	<i>42</i>
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	<i>43</i>
<i>2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs</i>	<i>44</i>
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	<i>45</i>

www.axens-audit.fr / 04 77 55 70 70



MEMBRE INDEPENDANT

FRANCEDEFI



AXENS

Audit
Conseil
Expertise comptable

FACILITER LE DÉVELOPPEMENT DE L'ENTREPRISE



Écouter
Vos besoins



Sécuriser
Vos orientations



Éclairer
Vos choix

SOMMAIRE

<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	46
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	47
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	48
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	49
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	50
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	51
<i>2058A - Déductions diverses</i>	52
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	53
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	54
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	55
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	56
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	60
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	61
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	62
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	63
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	64
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	65
<i>1330CVAE - Déclaration de la valeur ajoutée</i>	66
<i>Déclaration des loyers professionnels / Page 1</i>	67
<i>Taux réduit IS page 1</i>	68
<i>Taux réduit IS page 2 /1</i>	69
<i>Taux réduit IS page 3 /1</i>	70
<i>Taux réduit IS page 4 /1</i>	71
<i>Taux réduit IS page 5</i>	72



RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS AB BOWLING** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 292 138	euros
Chiffre d'affaires :	722 196	euros
Résultat net comptable :	-187 665	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à ANDREZIEUX-BOUTHEON

Hervé GRANET

Signé électroniquement par
CONNECTIVE NV - CONNECTIVE
ESIGNATURES de la part de Hervé
GRANET (hgranet@axens-audit.fr)
Date : 23/04/2021 14:25:59
Signé avec le code à usage unique
: 028354

DOSSIER COMPTABLE

31/12/2020

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 500	1 500		198
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 310	2 750	6 560	6 560
	Fonds commercial (1)	124 310		124 310	124 310
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	556 069	306 508	249 562	293 689
	Autres immobilisations corporelles	877 586	469 591	407 995	421 312
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	900		900	
	Autres immobilisations financières	17 840		17 840	18 054
TOTAL (II)		1 587 515	780 349	807 166	864 123
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	35 169		35 169	33 888
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	16 074		16 074	16 457
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	9 755		9 755	18 603
	Autres créances	222 770		222 770	18 641
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	193 056		193 056	202 488
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 148		8 148	7 839
	TOTAL (III)	484 972		484 972	297 916
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 072 487	780 349	1 292 138	1 162 039

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

900

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 914	6 517
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	130 577	104 045
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(187 665)	27 930
	Subventions d'investissement	23 108	26 108
	Provisions réglementées	49 153	
	Total des capitaux propres	123 087	264 599
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	800 382	611 400
	Emprunts et dettes financières divers	20 915	35 605
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 897	141 252
	Dettes fiscales et sociales	116 148	109 184
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	710	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 169 051	897 440
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 292 138	1 162 039
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(187 664,64)	27 929,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		505 540	503 734
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	376 629		376 629	778 924
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	345 567		345 567	760 234
	Montant net du chiffre d'affaires	722 196		722 196	1 539 158
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			67 756	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			156 483	16 205
	Autres produits			2 477	3 395
	Total des produits d'exploitation (1)			948 912	1 558 758
	Achats de marchandises			150 110	343 217
	Variation de stock			383	2 960
	Achats de matières et autres approvisionnements			9 215	14 611
	Variation de stock			(1 281)	(449)
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			363 612	452 742
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 193	21 313
	Salaires et traitements			353 927	374 634
	Charges sociales du personnel			45 003	83 940
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			141 103	215 722
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6 730	7 849
	Total des charges d'exploitation (2)			1 085 995	1 516 539
RESULTAT D'EXPLOITATION				(137 083)	42 219

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(137 083)	42 219
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	19	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		19	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 697	14 418
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 697	14 418
RESULTAT FINANCIER		(8 678)	(14 418)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(145 761)	27 801
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	420	7 025
	Sur opérations en capital	3 000	3 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 420	10 025
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	637	3 417
	Sur opérations en capital	214	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	50 290	
	Total des charges exceptionnelles	51 141	3 417
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(47 722)	6 608
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		(5 818)	6 480
TOTAL DES PRODUITS		952 351	1 568 783
TOTAL DES CHARGES		1 140 016	1 540 854
RESULTAT DE L'EXERCICE		(187 665)	27 930

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	722 196	100,00	1 539 158	100,00	(816 962)	-53,08
Ventes de marchandises	376 629	100,00	778 924	100,00	(402 295)	-51,65
- Achats de marchandises	150 110	39,86	343 217	44,06	(193 107)	-56,26
- Variation stocks de marchandises	383	0,10	2 960	0,38	(2 577)	-87,05
MARGE COMMERCIALE (a)	226 137	60,04	432 747	55,56	(206 611)	-47,74
Production vendue	345 567	100,00	760 234	100,00	(414 667)	-54,54
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	345 567	100,00	760 234	100,00	(414 667)	-54,54
- Achats stockés approvisionnement	9 215	2,67	14 611	1,92	(5 396)	-36,93
- Variation des stocks et approvisionnement	(1 281)	-0,37	(449)	-0,06	(831)	184,98
- Achats de sous-traitance directe	2 238	0,65	6 807	0,90	(4 569)	-67,13
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	335 395	97,06	739 265	97,24	(403 870)	-54,63
MARGES (Commerciale + Production)	561 532	77,75	1 172 012	76,15	(610 481)	-52,09
- Achats non stockés (c)	56 775	7,86	77 599	5,04	(20 824)	-26,84
- Autres charges externes (c)	304 600	42,18	368 335	23,93	(63 736)	-17,30
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	371 546	51,45	466 904	30,33	(95 357)	-20,42
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	200 157	27,72	726 078	47,17	(525 921)	-72,43
+ Subventions d'exploitation	67 756	9,38			67 756	
- Impôts, taxes sur rémunérations	4 316	0,60	5 769	0,37	(1 453)	-25,19
- Autres impôts et taxes	12 878	1,78	15 544	1,01	(2 666)	-17,15
- Salaires et traitements	241 674	33,46	374 634	24,34	(132 960)	-35,49
- Charges sociales	45 003	6,23	83 940	5,45	(38 937)	-46,39
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(35 958)	-4,98	246 191	16,00	(282 148)	-114,6
+ Reprises sur amortissements et provisions			976	0,06	(976)	-100,0
+ Autres produits d'exploitation	2 477	0,34	3 395	0,22	(918)	-27,04
+ Transfert de charges d'exploitation	44 231	6,12	15 229	0,99	29 002	190,44
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	141 103	19,54	215 722	14,02	(74 619)	-34,59
- Autres charges de gestion courante	6 730	0,93	7 849	0,51	(1 119)	-14,26
RÉSULTAT EXPLOITATION	(137 083)	-18,98	42 219	2,74	(179 302)	-424,6
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	19				19	
- Charges financières	8 697	1,20	14 418	0,94	(5 721)	-39,68
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(145 761)	-20,18	27 801	1,81	(173 562)	-624,3
Produits exceptionnels	3 420	0,47	10 025	0,65	(6 605)	-65,89
- Charges exceptionnelles	51 141	7,08	3 417	0,22	47 725	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(47 722)	-6,61	6 608	0,43	(54 330)	-822,1
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(5 818)	-0,81	6 480	0,42	(12 298)	-189,7
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(187 665)	-25,99	27 930	1,81	(215 594)	-771,9

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	807 166	62,47	864 123	74,36	(56 957)	-6,59
Frais d'établissement			198	0,02	(198)	-100,00
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL	1 500	0,12	1 500	0,13		
AMORT. FRAIS AUGMENT. CAPITAL	(1 500)	-0,12	(1 302)	-0,11	(198)	-15,20
Concessions brevets et droits similaires	6 560	0,51	6 560	0,56		
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	4 310	0,33	4 310	0,37		
CONCESSIONS DTS SIMILAIRES SAVIG	5 000	0,39	5 000	0,43		
AMORT. CONCESSIONS ET DROITS	(2 750)	-0,21	(2 750)	-0,24		
Fonds Commercial	124 310	9,62	124 310	10,70		
FONDS COMMERCIAL	124 310	9,62	124 310	10,70		
Installations techniques, matériel et outillage	249 562	19,31	293 689	25,27	(44 128)	-15,03
INSTALL. TECHNIQ. MAT. OUT. INDUSTRI	340 407	26,34	340 911	29,34	(503)	-0,15
INSTALL. TECH. MAT. OUTIL IND.-	215 662	16,69	271 682	23,38	(56 020)	-20,62
AMORT. INSTALLATIONS, MATERIELS	(306 508)	-23,72	(318 903)	-27,44	12 396	3,89
Autres immobilisations corporelles	407 995	31,58	421 312	36,26	(13 318)	-3,16
INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	494 883	38,30	439 871	37,85	55 012	12,51
INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	256 941	19,88	253 455	21,81	3 486	1,38
MATERIEL DE TRANSPORT			2 583	0,22	(2 583)	-100,00
MATERIEL TRANSPORT SAVIGNEUX	1 500	0,12	1 500	0,13		
MATERIEL DE BUREAU ET MAT. INFO	15 373	1,19	16 031	1,38	(657)	-4,10
MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE S	4 907	0,38	6 807	0,59	(1 900)	-27,91
MOBILIER	60 273	4,66	51 600	4,44	8 673	16,81
MOBILIER - SAVIGNEUX	43 708	3,38	43 708	3,76		
AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(397 230)	-30,74	(327 479)	-28,18	(69 751)	-21,30
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT			(2 583)	-0,22	2 583	100,00
AMORT. MATERIEL DE TRANSP. SAVI	(1 500)	-0,12	(1 252)	-0,11	(248)	-19,80
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(17 376)	-1,34	(17 442)	-1,50	66	0,38
AMORT. MOBILIER DE BUREAU	(53 485)	-4,14	(45 487)	-3,91	(7 998)	-17,58
Prêts	900	0,07			900	
PRETS AU PERSONNEL	900	0,07			900	
Autres immobilisations financières	17 840	1,38	18 054	1,55	(214)	-1,19
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	9 840	0,76	9 890	0,85	(50)	-0,51
DEPOTS ET CAUTIONS VERSES SAVI	8 000	0,62	8 164	0,70	(164)	-2,01
TOTAL III - Actif Circulant NET	484 972	37,53	297 916	25,64	187 056	62,79
Matières premières, approvisionnements	35 169	2,72	33 888	2,92	1 281	3,78
STOCK FOURNITURES CONSOMMABLES	35 169	2,72	33 888	2,92	1 281	3,78
Marchandises	16 074	1,24	16 457	1,42	(383)	-2,33
STOCK BAR 20% ANDREZIEUX	6 248	0,48	6 540	0,56	(292)	-4,46
STOCK BAR 20% SAVIGNEUX	4 216	0,33	4 729	0,41	(513)	-10,84
STOCK BAR 5.5 % ANDREZIEUX	2 614	0,20	2 358	0,20	256	10,84
STOCKS BAR 5.5% SAVIGNEUX	1 592	0,12	1 854	0,16	(263)	-14,16
STOCK TABAC	1 405	0,11	977	0,08	428	43,84
Créances clients et comptes rattachés	9 755	0,75	18 603	1,60	(8 848)	-47,56
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	9 755	0,75	15 948	1,37	(6 193)	-38,83
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR			2 655	0,23	(2 655)	-100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Autres créances	222 770	17,24	18 641	1,60	204 129	N/S
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	24		2 280	0,20	(2 256)	-98,95
FOURNISSEURS	765	0,06			765	
FOURN.R.R.R A OBTENIR	81 726	6,32	6 948	0,60	74 778	N S
PRODUITS A RECEVOIR	20 627	1,60			20 627	
ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 818	0,45			5 818	
TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE			169	0,01	(169)	-100,00
TVA DED. B/S - 20.00 %	3 712	0,29	2 315	0,20	1 397	60,34
TVA DED. SUR DECAISSEMENTS	26 034	2,01	3 204	0,28	22 830	712,60
CREDIT DE TVA A REPORTER	8 483	0,66			8 483	
TVA SUR FACT.NON PARV.			323	0,03	(323)	-100,00
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	73 414	5,68			73 414	
BM BOWLING			1 106	0,10	(1 106)	-100,00
CONSIGNES ROUCHON SOUCHON	694	0,05	1 172	0,10	(478)	-40,78
CONSIGNES ROUCHON SOUCHON SAVI	1 473	0,11	1 124	0,10	350	31,10
Disponibilités	193 056	14,94	202 488	17,43	(9 432)	-4,66
CREDIT AGRICOLE	19 473	1,51	144 922	12,47	(125 449)	-86,56
BANQUE POPULAIRE			849	0,07	(849)	-100,00
CREDIT AGRICOLE EXCEDENT	173 334	13,41			173 334	
CAISSE	110	0,01	1 582	0,14	(1 472)	-93,02
CAISSE SAVIGNEUX	134	0,01	2 039	0,18	(1 905)	-93,42
ESPECES A ENCAISSER ANDREZIEUX	5		16 955	1,46	(16 950)	-99,97
ESPECES A ENCAISSER SAVIGNEUX			22 115	1,90	(22 115)	-100,00
CHEQUES A ENCAISSER ANDREZIEUX			549	0,05	(549)	-100,00
CHEQUES A ENCAISSER SAVIGNEUX			968	0,08	(968)	-100,00
CLIENTS CHEQUES BILLETIERIE ANDREZIEUX			717	0,06	(717)	-100,00
CLIENTS CHEQUES BILLETIERIE SAVIGNEUX			100	0,01	(100)	-100,00
CARTES BANCAIRES A ENCAISSER ANDREZIEUX			5 547	0,48	(5 547)	-100,00
CARTES BANCAIRE A ENCAISSER SAVIGNEUX			4 740	0,41	(4 740)	-100,00
CHEQUES ANCV A ENCAISSER ANDREZIEUX			809	0,07	(809)	-100,00
CHEQUES ANCV A ENCAISSER SAVIGNEUX			595	0,05	(595)	-100,00
Charges constatées d'avance	8 148	0,63	7 839	0,67	309	3,94
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 148	0,63	7 839	0,67	309	3,94
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 292 138	100,00	1 162 039	100,00	130 099	11,20

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020 12 31/12/2020 mois		01/01/2019 12 31/12/2019 mois		Variations %	
TOTAL I - Capitaux propres	123 087	9,53	264 599	22,77	(141 512)	-53,48
Capital Social ou individuel	100 000	7,74	100 000	8,61		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	100 000	7,74	100 000	8,61		
Réserve légale	7 914	0,61	6 517	0,56	1 397	21,44
RESERVE LEGALE	7 914	0,61	6 517	0,56	1 397	21,44
Autres réserves	130 577	10,11	104 045	8,95	26 533	25,50
AUTRES RESERVES	130 577	10,11	104 045	8,95	26 533	25,50
Résultat de l'exercice	(187 665)	-14,52	27 930	2,40	(215 594)	-771,92
Subventions d'investissement	23 108	1,79	26 108	2,25	(3 000)	-11,49
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	30 000	2,32	30 000	2,58		
SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(6 892)	-0,53	(3 892)	-0,33	(3 000)	-77,09
Provisions réglementées	49 153	3,80			49 153	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	49 153	3,80			49 153	
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 169 051	90,47	897 440	77,23	271 611	30,27
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	800 382	61,94	611 400	52,61	188 982	30,91
CA 325 K€ 2014-11/2020	23 065	1,79	49 185	4,23	(26 119)	-53,10
BP 325 K€ 2014-10/2020			44 769	3,85	(44 769)	-100,00
BPI 50 KE 05/2018-04/2023	39 731	3,07	41 791	3,60	(2 060)	-4,93
BPI 150 KE 09/2018-06/2024	135 000	10,45	135 000	11,62		
EMPRUNT CA 400 KE 06.18-05.25	287 514	22,25	313 137	26,95	(25 624)	-8,18
EMPRUNT CA 50K€ 02.19/ 01.21	14 813	1,15	27 220	2,34	(12 407)	-45,58
EMPRUNT CA PGE 300K€	300 000	23,22			300 000	
INTERETS COURUS/EMP.ET S.CREDIT	259	0,02	298	0,03	(39)	-13,13
Emprunts et dettes financières divers	20 915	1,62	35 605	3,06	(14 690)	-41,26
C/C OLIAX	16 464	1,27	30 814	2,65	(14 349)	-46,57
C/C DCF	4 140	0,32	4 000	0,34	140	3,50
ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER	310	0,02	791	0,07	(481)	-60,79
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 897	17,87	141 252	12,16	89 646	63,47
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	18 440	1,43	43 366	3,73	(24 926)	-57,48
FOURNISSEURS	197 015	15,25	87 390	7,52	109 625	125,44
FOURN. FACT. NON PARVENUES	15 443	1,20	10 496	0,90	4 947	47,13
Dettes fiscales et sociales	116 148	8,99	109 184	9,40	6 964	6,38
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	19 587	1,52	12 348	1,06	7 238	58,62
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	8 062	0,62	11 446	0,99	(3 385)	-29,57
DETTES PROV. POUR CP	21 765	1,68	19 705	1,70	2 059	10,45
URSSAF	9 856	0,76	5 365	0,46	4 491	83,71
URSSAF SAVIGNEUX	3 273	0,25	4 005	0,34	(732)	-18,29
MUTUELLE HENNER	361	0,03	361	0,03		
AG2R RETRAITE ARCCO	1 138	0,09	4 107	0,35	(2 969)	-72,28
AG2R RETRAITE ARCCO SAVIGNEUX	621	0,05	3 078	0,26	(2 457)	-79,83
HUMANIS PREVOYANCE	1 651	0,13	1 595	0,14	56	3,49
HUMANIS PREVOYANCE SAVIGNEUX	584	0,05	685	0,06	(101)	-14,77
MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE SA	510	0,04	510	0,04		
AXA MUTUELLE ANDREZIEUX	429	0,03	516	0,04	(86)	-16,76

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
AXA MUTUELLE SAVIGNEUX	500	0,04	706	0,06	(206)	-29,21
CHARGES SOCIALES SUR CP	5 496	0,43	5 244	0,45	251	4,79
PRELEVEMENT A LA SOURCE ANDREZ	1 149	0,09	328	0,03	821	250,28
PRELEVEMENT A LA SOURCE SAVIGN	307	0,02	147	0,01	160	109,16
ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES			2 504	0,22	(2 504)	-100,00
TVA A DECAISSER	7 530	0,58	19 989	1,72	(12 459)	-62,33
TVA SUR IMMOBILISATIONS	6 272	0,49	833	0,07	5 439	653,29
TVA DED. B/S - ACQ.INTRACOM			169	0,01	(169)	-100,00
TVA COLLECTEE 20.00 %			1 500	0,13	(1 500)	-100,00
TVA SUR FACT.NON PARV.	11 693	0,90			11 693	
TVA SUR FACT.A ETABLIR.			375	0,03	(375)	-100,00
AUTRES IMPOTS, TAXES, VERS. ASS.	3 779	0,29	2 560	0,22	1 219	47,62
ETAT CHARGES A PAYER	3 247	0,25	3 592	0,31	(345)	-9,59
ETAT CHARGES A PAYER / SALAIRES	2 914	0,23	2 198	0,19	716	32,58
ETAT CHARGES A PAYER / SALAIRES	3 251	0,25	4 181	0,36	(930)	-22,25
CHARGES A PAYER	1 362	0,11			1 362	
TAXE APPRENTISSAGE	814	0,06	1 138	0,10	(324)	-28,48
Autres dettes	710	0,05			710	
AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.	222	0,02			222	
BM BOWLING	488	0,04			488	
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 292 138	100,00	1 162 039	100,00	130 099	11,20

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	722 196	100,00	1 539 158	100,00	(816 962)	-53,08
Ventes de marchandises	376 629	100,00	778 924	100,00	(402 295)	-51,65
VENTES BAR BOWLING 10.00 %	14 069	3,74	27 456	3,52	(13 388)	-48,76
VENTES BAR BOWLING 10 % SAVIGN	11 895	3,16	22 194	2,85	(10 300)	-46,41
VENTES BAR 10%	31 356	8,33	57 980	7,44	(26 623)	-45,92
VENTES BAR 10 % SAVIGNEUX	34 724	9,22	74 526	9,57	(39 802)	-53,41
VENTES SNACK 10 %	3 446	0,92	8 303	1,07	(4 857)	-58,49
VENTES SNACK 10 % SAVIGNEUX	97	0,03	4 931	0,63	(4 834)	-98,03
VENTES HANGAR	27 259	7,24	118 442	15,21	(91 182)	-76,98
VENTES BM BOWLING SQUASH	6 479	1,72	15 227	1,95	(8 748)	-57,45
VENTES BAR BOWLING 20%	20 850	5,54	43 766	5,62	(22 916)	-52,36
VENTES BAR BOWLING 20 % SAVIGN	17 989	4,78	34 802	4,47	(16 813)	-48,31
VENTES BAR 20%	74 227	19,71	152 389	19,56	(78 162)	-51,29
VENTES BAR 20 % SAVIGNEUX	123 666	32,83	202 099	25,95	(78 433)	-38,81
VENTES TABAC SAVIGNEUX	10 572	2,81	16 808	2,16	(6 236)	-37,10
Achats de marchandises	150 110	39,86	343 217	44,06	(193 107)	-56,26
ACHATS BAR 20 %	579	0,15	1 830	0,23	(1 252)	-68,39
ACHATS BAR 20 % ROUCHON	29 507	7,83	56 684	7,28	(27 176)	-47,94
ACHATS BAR 20 % SAVIGNEUX	198	0,05	1 006	0,13	(809)	-80,36
ACHATS BAR 5.5% ROUCHON	14 318	3,80	26 284	3,37	(11 966)	-45,53
ACHATS BAR 5.5 % ROUCHON SAVIG	14 884	3,95	29 461	3,78	(14 577)	-49,48
ACHATS BAR 5.50%	2 210	0,59	5 565	0,71	(3 355)	-60,29
ACHATS BAR 20 % ROUCHON SAVIGN	47 393	12,58	83 100	10,67	(35 707)	-42,97
ACHATS BAR 5.50 % SAVIGNEUX	898	0,24	1 595	0,20	(697)	-43,73
ACHATS SNACK 20%	798	0,21	1 814	0,23	(1 016)	-55,99
ACHATS SNACK 20 % SAVIGNEUX	231	0,06	1 003	0,13	(773)	-77,02
ACHATS SNACK 5.5%	3 391	0,90	6 905	0,89	(3 514)	-50,89
ACHATS SNACK 5.50 % SAVIGNEUX	2 176	0,58	3 889	0,50	(1 713)	-44,04
ACHATS TRAITEURS 10%	1 795	0,48	11 665	1,50	(9 869)	-84,61
ACHATS TRAITEURS 10 % SAVIGNEU	24 999	6,64	102 955	13,22	(77 956)	-75,72
ACHATS TABAC SAVIGNEUX	8 023	2,13	15 010	1,93	(6 987)	-46,55
R.R.R OBTENUS SUR ACHATS MSES	(1 289)	-0,34	(5 550)	-0,71	4 261	76,77
Variation de stocks de marchandises	383	0,10	2 960	0,38	(2 577)	-87,05
VAR. STOCK BAR 20% ANDREZIEUX	292	0,08	3 439	0,44	(3 147)	-91,52
VAR. STOCKS BAR 20% SAVIGNEUX	513	0,14	940	0,12	(427)	-45,46
VAR. STOCK BAR 5.5% ANDREZIEUX	(256)	-0,07	(59)	-0,01	(197)	-332,57
VAR. STOCKS BAR 5.5% SAVIGNEUX	263	0,07	(402)	-0,05	664	165,37
VAR STOCK MARCHANDISES SNACK			18		(18)	-100,00
VAR STOCK TABAC	(428)	-0,11	(977)	-0,13	548	56,16
Marge commerciale	226 137	60,04	432 747	55,56	(206 611)	-47,74
Production vendue Services	345 567	100,00	760 234	100,00	(414 667)	-54,54
PRESTATIONS SEMINAIRE 10 %	2 912	0,84	13 634	1,79	(10 723)	-78,65
PRESTATIONS SEMINAIRE 10 % SAV	2 952	0,85	4 817	0,63	(1 866)	-38,73
PRESTATIONS BOWLING 20 %	165 670	47,94	353 452	46,49	(187 783)	-53,13
PRESTATIONS BOWLING 20 % SAVIG	142 591	41,26	306 390	40,30	(163 798)	-53,46
BILLETERIE BOWLING 20 %	11 168	3,23	19 661	2,59	(8 493)	-43,20
BILLETERIE BOWLING 20 % SAVIGN	5 788	1,67	15 479	2,04	(9 692)	-62,61
PRESTATIONS JEUX 20%	3 783	1,09	8 311	1,09	(4 528)	-54,49
PRESTATIONS JEUX 20% SAVIGNEUX	4 743	1,37	8 569	1,13	(3 826)	-44,64
PRESTATIONS SEMINAIRE 20 %	2 013	0,58	6 654	0,88	(4 641)	-69,74
PRESTATIONS SEMINAIRE 20 % SAV	848	0,25	1 279	0,17	(431)	-33,71
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 150	0,33	2 333	0,31	(1 183)	-50,71
PRODUITS ACTIVITES ANNEXES SAV	900	0,26	18 356	2,41	(17 456)	-95,10
LOCATION SALLE DE SEMINAIRE	1 050	0,30	1 298	0,17	(248)	-19,10

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice	345 567	100,00	760 234	100,00	(414 667)	-54,54
Achats stockés approvisionnement	9 215	2,67	14 611	1,92	(5 396)	-36,93
FOURNITURES BOWLING	7 202	2,08	7 164	0,94	38	0,53
FOURNITURES BOWLING SAVIGNEUX	2 013	0,58	5 227	0,69	(3 214)	-61,48
EMBALLAGES PERDUS			2 220	0,29	(2 220)	-100,00
Variation de stocks approvisionnements	(1 281)	-0,37	(449)	-0,06	(831)	-184,98
VARIATION STOCK FOU.CONSUMMA.	(1 281)	-0,37	(449)	-0,06	(831)	-184,98
Achats de sous-traitance	2 238	0,65	6 807	0,90	(4 569)	-67,13
ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	1 005	0,29	3 119	0,41	(2 114)	-67,77
ACHATS ETUDES PREST. SERV. SAV	1 233	0,36	3 689	0,49	(2 456)	-66,59
Marge brute de production	335 395	97,06	739 265	97,24	(403 870)	-54,63
MARGES (Commerciale + Production)	561 532	77,75	1 172 012	76,15	(610 481)	-52,09
Achats non stockés matières et fournitures	56 775	7,86	77 599	5,04	(20 824)	-26,84
ELECTRICITE	11 357	1,57	16 748	1,09	(5 392)	-32,19
ELECTRICITE SAVIGNEUX	23 375	3,24	40 007	2,60	(16 632)	-41,57
EAU	328	0,05	888	0,06	(560)	-63,07
EAU SAVIGNEUX	250	0,03	294	0,02	(43)	-14,67
CARBURANT VU	2 492	0,35	3 390	0,22	(898)	-26,50
FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	8 450	1,17	7 229	0,47	1 221	16,89
FOUR. ENTRETIEN & PETIT EQUIP SAVIGNEUX	7 403	1,03	6 780	0,44	623	9,19
ACHATS LINGE ANDREZIEUX	1 556	0,22	767	0,05	789	102,87
ACHATS LINGE SAVIGNEUX	521	0,07			521	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	273	0,04	768	0,05	(495)	-64,50
FOURNITURES ADMINISTRATIVES SA	769	0,11	729	0,05	41	5,59
Autres charges externes	304 600	42,18	368 335	23,93	(63 736)	-17,30
CONTRAT LDD - VOLKSWAGEN TIGUA	6 565	0,91	6 565	0,43		
LOCATIONS IMMOBILIERES	72 012	9,97	104 261	6,77	(32 249)	-30,93
LOCATIONS IMMOBILIERES SAVIGNE	70 803	9,80	102 855	6,68	(32 052)	-31,16
LOCATION SALLE DE SEMINAIRE	8 250	1,14	9 000	0,58	(750)	-8,33
LOCATION SCI COLT 42	2 880	0,40	1 620	0,11	1 260	77,78
LOCATION MATERIEL ANDREZIEUX	497	0,07			497	
LOCATION MATERIEL SAVIGNEUX	594	0,08			594	
LOCATION TPE	426	0,06	547	0,04	(121)	-22,14
LOCATION TPE SAVIGNEUX	1 428	0,20	1 450	0,09	(22)	-1,49
LOCATION TPE	426	0,06	547	0,04	(121)	-22,14
LOCATION SYSTEME DE CAISSE	708	0,10	708	0,05		
LOCATION SYSTEME DE CAISSE SAV	648	0,09	702	0,05	(54)	-7,69
LOCATION PACK DECIPLUS SAVIGNE	2 172	0,30	2 172	0,14		
LOCATION SITE INTERNET	480	0,07	349	0,02	131	37,41
LOCATION SITE INTERNET SAVIGNEUX	480	0,07	349	0,02	131	37,40
LOCATION OUTIL FIDELITE ANDREZIEUX	98	0,01			98	
LOCATION OUTIL FIDELITE SAVIGNEUX	98	0,01			98	
CHARGES LOCATIVES & COPROP.	2 419	0,33	3 719	0,24	(1 300)	-34,95
ENTRETIEN ET REPARATIONS	511	0,07	2 763	0,18	(2 252)	-81,51
ENTRETIENS ET REPARATIONS SAVI	1 610	0,22	1 739	0,11	(129)	-7,44
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	22 198	3,07	820	0,05	21 378	N S
ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBIL. S	667	0,09	390	0,03	277	71,11
ENTRETIEN FRAIS DE NETTOYAGE	10 155	1,41	19 390	1,26	(9 236)	-47,63
ENTRETIEN FRAIS DE NETTOYAGE S	9 346	1,29	19 386	1,26	(10 041)	-51,79
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	340	0,05	1 606	0,10	(1 266)	-78,83
ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIER SAVIGNEUX	893	0,12	11 478	0,75	(10 585)	-92,22
ENTRETIEN BIENS VEHICULE	967	0,13	3 942	0,26	(2 975)	-75,46

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
ENTRETIEN BIENS VEHICULE SAVIGNEUX	361	0,05	132	0,01	229	172,97
ASSURANCE	635	0,09	610	0,04	25	4,04
ASSURANCE MULTIRISQUES	13 027	1,80	12 674	0,82	353	2,78
ASSURANCE VEHICULES	1 401	0,19	1 322	0,09	79	5,95
ASSURANCE HOMME CLE	536	0,07	345	0,02	192	55,66
ASSURANCE EMPRUNTS	4 099	0,57	4 281	0,28	(182)	-4,25
FRAIS SEMINAIRES ET FORMATIONS	2 875	0,40			2 875	
REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	4 400	0,61	4 920	0,32	(520)	-10,57
HONORAIRES COMPTABLE	3 500	0,48	3 400	0,22	100	2,94
HONORAIRES SOCIAL	7 603	1,05	9 357	0,61	(1 754)	-18,75
HONORAIRES JURIDIQUE	1 250	0,17	2 464	0,16	(1 214)	-49,27
HONORAIRES CAC	4 700	0,65	4 456	0,29	244	5,48
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	4 446	0,62	120	0,01	4 326	N.S
PUBLICITE, PUBLICATIONS,	4 760	0,66	5 359	0,35	(599)	-11,18
PUBLICITE PUB. RELAT. PUB SAVI	4 051	0,56	1 095	0,07	2 956	269,98
FOIRES ET EXPOSITIONS			500	0,03	(500)	-100,00
CADEAUX A LA CLIENTELE	4 557	0,63			4 557	
CADEAUX A LA CLIENTELE SAVIGNEUX	4 557	0,63			4 557	
CATALOGUES ET IMPRIMES	1 449	0,20	1 383	0,09	66	4,77
CATALOGUES ET IMPRIMES SAVIG	1 449	0,20	87	0,01	1 362	N.S
DIVERS (POURBOIRES, DON'S)			1 300	0,08	(1 300)	-100,00
DIVERS (POURBOIRES, DON'S) SAVI			50		(50)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS SAVIGN	514	0,07	1 336	0,09	(821)	-61,48
RECEPTIONS	2 317	0,32	452	0,03	1 864	411,97
RECEPTIONS SAVIGNEUX	1 251	0,17	271	0,02	980	362,07
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	422	0,06	622	0,04	(201)	-32,24
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT SAVIG	143	0,02	114	0,01	29	25,39
FRAIS TELEPHONE FIXE- INTERNET	1 692	0,23	1 682	0,11	10	0,62
FRAIS TEL FIXE-INTERNET SAVIGN	1 555	0,22	1 175	0,08	379	32,27
ABT TELEVISION PRIVES	1 524	0,21	856	0,06	668	78,06
ABONNEMENT TELEVISION SAVIGNEU	1 340	0,19	1 943	0,13	(603)	-31,03
SERV. BANCAIRES NON TAXABLES	2 737	0,38	2 548	0,17	189	7,42
COMMISSIONS CB	2 385	0,33	3 907	0,25	(1 523)	-38,97
COMMISSIONS ANCV ANDREZIEUX	139	0,02	300	0,02	(162)	-53,85
COMMISSIONS ANCV SAVIGNEUX	102	0,01	215	0,01	(113)	-52,60
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	60	0,01			60	
FRAIS TELESURVEILLANCE	309	0,04	2 392	0,16	(2 083)	-87,10
FRAIS TELESURVEILLANCE SAVIGNE	785	0,11	307	0,02	478	155,52
Valeur ajoutée produite	200 157	27,72	726 078	47,17	(525 921)	-72,43
Subventions d'exploitation	67 756	9,38			67 756	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	667	0,09			667	
SUBVENTIONS COVID-19	67 089	9,29			67 089	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	4 316	0,60	5 769	0,37	(1 453)	-25,19
PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	1 808	0,25	3 304	0,21	(1 496)	-45,27
PART. EMPL. FORM. PROF. CONT S	881	0,12	2 466	0,16	(1 585)	-64,28
VERSEMENTS LIBERATOIRES TA	916	0,13			916	
VERS. LIBERAT EXO. TAXE APP. S	711	0,10			711	
Impôts, taxes & versements assimilés autres	12 878	1,78	15 544	1,01	(2 666)	-17,15
CET - CFE	9 254	1,28	9 646	0,63	(392)	-4,06
CET - CVAE	285	0,04	1 033	0,07	(748)	-72,41
AUTRES IMPOTS LOCAUX SAVIGNEUX	1 282	0,18	2 560	0,17	(1 278)	-49,93
TAXE SUR LES VEHICULES STES	1 977	0,27	1 977	0,13		
AUTRES DROITS - SAVIGNEUX	80	0,01	328	0,02	(248)	-75,70
Salaires et traitements	241 674	33,46	374 634	24,34	(132 960)	-35,49
REMUNERATION DU PERSONNEL	134 737	18,66	189 992	12,34	(55 255)	-29,08

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
REMUNERATION DU PERSONNEL SAVI	104 567	14,48	176 186	11,45	(71 619)	-40,65
CONGES PAYES	2 059	0,29	5 092	0,33	(3 033)	-59,56
PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 000	0,14			1 000	
INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL ANDREZIEUX	62 984	8,72			62 984	
INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL SAVIGNEUX	45 512	6,30			45 512	
INDEMNITES RUPTURES CONVENT.	3 068	0,42	2 159	0,14	909	42,10
INDEM RC SAVIGNEUX			1 205	0,08	(1 205)	-100,00
TRANSF./CHARGES IND. CHOMAGE PARTIEL	(64 442)	-8,92			(64 442)	
TRANSF./CHARGES IND. CHOMAGE PARTIEL SAVIG	(47 810)	-6,62			(47 810)	
Charges sociales	45 003	6,23	83 940	5,45	(38 937)	-46,39
COTISATIONS URSSAF	19 348	2,68	36 512	2,37	(17 164)	-47,01
COTISATIONS URSSAF SAVIGNEUX	7 839	1,09	28 622	1,86	(20 782)	-72,61
COTISATIONS MUTUELLES ET PREV	3 083	0,43	2 817	0,18	266	9,43
COTISATIONS MUTUELLES & PREV.	2 355	0,33	2 601	0,17	(246)	-9,47
COTISATIONS RETRAITES	6 634	0,92	7 915	0,51	(1 280)	-16,18
COTISATIONS RETRAITES SAVIGNEU	3 973	0,55	5 810	0,38	(1 838)	-31,63
PROV. CHARGES SOCIALES SCP	251	0,03	(2 355)	-0,15	2 606	110,67
COTISATIONS PRESTATAIRES			603	0,04	(603)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	960	0,13	1 350	0,09	(390)	-28,88
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE SAVIGNEUX	560	0,08	66		494	749,90
Excédent brut d'exploitation	(35 958)	-4,98	246 191	16,00	(282 148)	-114,61
Reprises sur amortissements & provisions			976	0,06	(976)	-100,00
REP.AMTS/IMMO. INCORP. ET CORP			976	0,06	(976)	-100,00
Autres produits d'exploitation	2 477	0,34	3 395	0,22	(918)	-27,04
PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	2 477	0,34	3 395	0,22	(918)	-27,04
Transfert de charges	44 231	6,12	15 229	0,99	29 002	190,44
TRANSF./CHARGES EXPLOITATION	44 231	6,12	15 229	0,99	29 002	190,44
Dotations aux amortissements et provisions	141 103	19,54	215 722	14,02	(74 619)	-34,59
DOT.AMORT. IMMO.INCORPORELLES	198	0,03	798	0,05	(600)	-75,20
DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	140 905	19,51	214 924	13,96	(74 019)	-34,44
Autres charges de gestion courante	6 730	0,93	7 849	0,51	(1 119)	-14,26
SACEM - SPRE	961	0,13	2 079	0,14	(1 118)	-53,78
SACEM - SPRE SAVIGNEUX	1 816	0,25	2 086	0,14	(270)	-12,94
CONTRIBUTION A L'AUDIOVISUEL	670	0,09	1 546	0,10	(875)	-56,63
CH. DIVERSES GESTION COURANTES	3 282	0,45	2 138	0,14	1 144	53,50
Résultat d'exploitation	(137 083)	-18,98	42 219	2,74	(179 302)	-424,69
Produits financiers	19				19	
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	19				19	
Charges financières	8 697	1,20	14 418	0,94	(5 721)	-39,68
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	8 049	1,11	13 623	0,89	(5 574)	-40,92
INTERETS DES COMPTES COURANTS	310	0,04	466	0,03	(156)	-33,47
INTERETS DECOUVERTS BANCAIRES	338	0,05	330	0,02	9	2,71
Résultat courant avant impôts	(145 761)	-20,18	27 801	1,81	(173 562)	-624,30
Produits exceptionnels	3 420	0,47	10 025	0,65	(6 605)	-65,89
PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION	173	0,02	1 000	0,06	(827)	-82,67

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020 12 31/12/2020 mois		01/01/2019 12 31/12/2019 mois		Variations %
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	246	0,03	6 025	0,39	(5 779) -95,91
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I	3 000	0,42	3 000	0,19	
Charges exceptionnelles	51 141	7,08	3 417	0,22	47 725 N/S
CHARGES EXCEP. AMENDES FISCALES	502	0,07	830	0,05	(328) -39,52
PENALITES AMENDES FISC. & PENA	135	0,02			135
CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS			2 587	0,17	(2 587) -100,00
VNC IMMOBILISATION FINANCIERE	214	0,03			214
DOT. AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO	1 138	0,16			1 138
DOT. AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	49 153	6,81			49 153
Résultat exceptionnel	(47 722)	-6,61	6 608	0,43	(54 330) -822,15
Impôts sur les bénéfices	(5 818)	-0,81	6 480	0,42	(12 298) -189,78
IMPOTS SUR LES BENEFICES			7 260	0,47	(7 260) -100,00
PRODUITS - REPORTS EN ARRIERE	(5 818)	-0,81			(5 818)
REDUCTION IMPOT MECENAT			(780)	-0,05	780 100,00
Résultat de l'exercice	(187 665)	-25,99	27 930	1,81	(215 594) -771,92

ANNEXE

31/12/2020

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 292 138** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **952 351** euros et un total **charges** de **1 140 016** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-187 665** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constitué par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Information au titre de l'impact de la covid-19 sur l'activité de l'entreprise

La crise sanitaire liée à la covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer ses établissements du 17 mars au 02 juin 2020 et une deuxième fois en date du 06 octobre 2020 et sans date connue de réouverture à ce jour, en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur ses périodes.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour la totalité du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Le report des échéances sociales et fiscales
- Obtention d'un prêt de 300k€ garanti par l'État auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- L'entreprise a conclu avec son bailleur un abandon de ses loyers commerciaux, sans pénalités pour la période de septembre à décembre 2020 avec clause de retour à meilleure fortune
- L'entreprise a obtenu un gel de ses échéances d'emprunts bancaires de telle sorte qu'elle ne soit pas en défaut pour une période allant jusqu'en octobre 2020.
- L'entreprise a reporté une partie de ses amortissements linéaire correspondant à la période de fermeture de ses établissements soit 6 mois. Les dotations seront reportées à la fin du plan d'amortissement conformément aux recommandations de l'ANC.

Eu égard à ces mesures et des aides actuelles (Fonds de solidarité et aide dite "coûts fixes"), à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 500					1 500
	Autres	133 620					133 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 120					135 120

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	612 593			56 523		556 069
	Instal., agencement, aménagement divers	693 327		69 162	10 664		751 824
	Matériel de transport	4 083			2 583		1 500
	Matériel de bureau, mobilier	118 146		15 436	9 320		124 262
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 428 148		84 598		79 091	1 433 655

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 054		3 000		2 314	18 740
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 054		3 000		2 314	18 740

TOTAL	1 581 322		87 598		81 405	1 587 515
--------------	------------------	--	---------------	--	---------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 302	198		1 500
	Autres	2 750			2 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 052	198		4 250
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	318 903	44 128	56 523	306 508
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	327 479	80 415	10 664	397 230
	Matériel de transport	3 835	248	2 583	1 500
	Matériel de bureau, mobilier	62 929	17 253	9 320	70 861
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	713 147	142 043	79 091	776 099
TOTAL		717 199	142 241	79 091	780 349

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	34 869						34 869
Instal générales Agencet aménagt divers	13 254						13 254
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 030						1 030
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	49 153						49 153
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	49 153						49 153
TOTAL GENERAL NON VENTILE			49 153				49 153

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		49 153		49 153
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		49 153		49 153
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL			49 153		49 153

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

49 153

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	900	900	
	Autres immobilisations financières	17 840		17 840
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 755	9 755	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 627	20 627	
	Impôts sur les bénéfices	5 818	5 818	
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 229	38 229	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	73 414	73 414	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	84 682	84 682	
	Charges constatées d'avances	8 148	8 148	
	TOTAL DES CREANCES	259 413	241 573	17 840
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		3 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 100		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	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)	800 382	136 870	663 512	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	230 897	230 897		
	Personnel et comptes rattachés	49 413	49 413		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 417	24 417		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 495	25 495		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 822	16 822		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	20 915	20 915		
	Autres dettes	710	710		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 169 051	505 540	663 512	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		300 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		110 979			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	124 310	
TOTAL	124 310	

Le fonds de commerce correspond à l'établissement de Savigneux acquis le 30/04/2018.
Ce fond s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2020 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en oeuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables.
Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		175 766
Autres créances		175 766
<i>FOURN.R.R.R A OBTENIR</i>	<i>81 726</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>20 627</i>	
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>73 414</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		54 859
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	259	259
Emprunts et dettes financières divers <i>ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER</i>	310	310
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	15 443	15 443
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV. POUR CP</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES</i> <i>CHARGES A PAYER</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	21 765 5 496 3 247 2 914 3 251 1 362 814	38 848

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 148	8 148
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				8 148

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2020
Emprunts	Nantissement sur fonds de commerce CA et BPL		650 000	23 065
Emprunts	Nantissement sur fonds de commerce CA		400 000	287 514
		TOTAL	1 050 000	310 579

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des produits exceptionnels		3 420
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		420
<i>PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION</i>	<i>173</i>	
<i>PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE</i>	<i>246</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 000
<i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I</i>	<i>3 000</i>	
Total des charges exceptionnelles		51 141
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		637
<i>CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES</i>	<i>502</i>	
<i>PENALITES AMENDES FISC. & PENA</i>	<i>135</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		214
<i>VNC IMMOBILISATION FINANCIERE</i>	<i>214</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		50 290
<i>DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO</i>	<i>1 138</i>	
<i>DOT. AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</i>	<i>49 153</i>	
Résultat exceptionnel		(47 722)

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	16 074	16 457		383
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	35 169	33 888	1 281	
TOTAL I	51 243	50 345	1 281	383
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

AB BOWLING
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Rue Dieudonné Costes, 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
791 203 078 RCS ST ETIENNE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2021

L'an Deux mille vingt et un,
Le 29 juin,
A 17 heures

Les associés de la société AB BOWLING se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, Rue Dieudonné Costes 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON, sur convocation faite par courrier électronique adressé le 10 juin 2021 à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et les mandataires des associés représentés, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Olivier COLOMB, en sa qualité de Président de la Société.

Me Delphine BOUVARD-DECOT, avocat de la société, est désignée comme secrétaire.

Madame Laurence CROPPI, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée, est présente.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent [*Nombre d'actions possédées par les associés à l'assemblée] actions sur les 100000 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires,

- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2020,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Autorisation à donner au Commissaire aux Comptes d'adresser directement au greffe du tribunal les rapports devant faire l'objet d'un dépôt et les documents qui y sont joints,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Président.

Le Président donne lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -187 665 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-187 665 euros
-----------------------	----------------

Report à nouveau antérieur :	0 euros
------------------------------	---------

Solde	-187 665 euros
-------	----------------

Au compte "report à nouveau"	-187 665 euros
S'élevant ainsi à -187 665 euros	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

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

QUATRIEME RESOLUTION

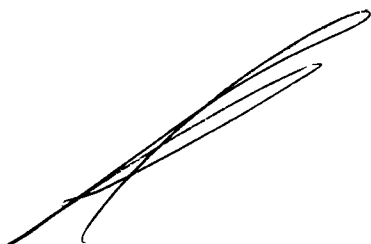
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

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

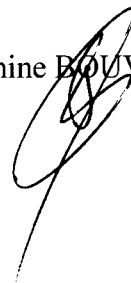
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Olivier COLOMB

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, sweeping strokes.

Le secrétaire
Delphine BOUYARD-DECOT

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large, circular loop at the top and several smaller, more intricate strokes below.

AB BOWLING
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Rue Dieudonné Costes, 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
791 203 078 RCS ST ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -187 665 euros de la manière suivante :

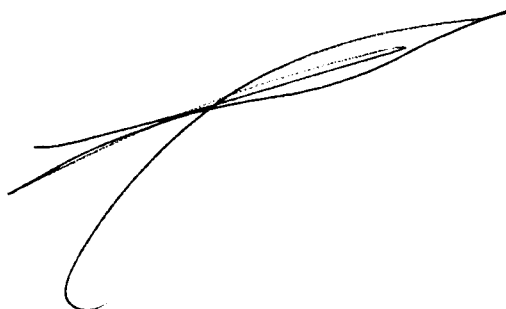
Perte de l'exercice :	-187 665 euros
Report à nouveau antérieur :	0 euros
Solde	-187 665 euros
Au compte "report à nouveau"	-187 665 euros
S'élevant ainsi à -187 665 euros	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Olivier COLOMB



raboisson



CONSEILS AUX ENTREPRISES & ASSOCIATIONS
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT

Immeuble Eden Roc
6 Place Carnot
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 06 13 50 61 68
laurence.raboisson@raboisson.com

AB BOWLING

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : RUE DIEUDONNE COSTE

42 160 ANDREZIEUX BOUTHEON

R.C.S : SAINT-ETIENNE 791 203 078

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2020





Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société AB BOWLING,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB BOWLING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.



Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les notes de l'annexe « Information au titre de l'impact de la covid-19 sur l'activité de l'entreprise » relatif à l'impact de l'épidémie de Coronavirus sur l'activité de la société, et les mesures mises en place par la Société pour assurer sa continuité d'exploitation.

III- Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.



V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société AB BOWLING à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;

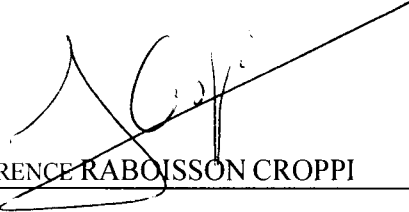


- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SAINT ETIENNE, le 14 juin 2021

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI



LAURENCE RABOISSON CROPPE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 500	1 500		198
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 310	2 750	6 560	6 560
	Fonds commercial (1)	124 310		124 310	124 310
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	556 069	306 508	249 562	293 689
	Autres immobilisations corporelles	877 586	469 591	407 995	421 312
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	900		900		
Autres immobilisations financières	17 840		17 840	18 054	
TOTAL (II)		1 587 515	780 349	807 166	864 123
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	35 169		35 169	33 888
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	16 074		16 074	16 457
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	9 755		9 755	18 603
	Autres créances	222 770		222 770	18 641
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	193 056		193 056	202 488	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 148		8 148	7 839
	TOTAL (III)	484 972		484 972	297 916
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 072 487	780 349	1 292 138	1 162 039

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

900

(3) dont créances à plus d'un an

h

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 914	6 517
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	130 577	104 045
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(187 665)	27 930
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	23 108	26 108
	Provisions réglementées	49 153	
	Total des capitaux propres	123 087	264 599
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	800 382	611 400
	Emprunts et dettes financières divers	20 915	35 605
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 897	141 252
	Dettes fiscales et sociales	116 148	109 184
	DETTES DIVERSES		
Ecart de conversion passif	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	710	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 169 051	897 440
	TOTAL PASSIF	1 292 138	1 162 039
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(187 664,64)	27 929,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		505 540	503 734
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	376 629		376 629	778 924
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	345 567		345 567	760 234
	Montant net du chiffre d'affaires	722 196		722 196	1 539 158
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			67 756	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			156 483	16 205
	Autres produits			2 477	3 395
	Total des produits d'exploitation (1)			948 912	1 558 758
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			150 110	343 217
	Variation de stock			383	2 960
	Achats de matières et autres approvisionnements			9 215	14 611
	Variation de stock			(1 281)	(449)
	Autres achats et charges externes			363 612	452 742
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 193	21 313
	Salaires et traitements			353 927	374 634
	Charges sociales du personnel			45 003	83 940
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			141 103	215 722
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6 730	7 849
	Total des charges d'exploitation (2)			1 085 995	1 516 539
RESULTAT D'EXPLOITATION				(137 083)	42 219

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(137 083)	42 219
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	19	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		19	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 697	14 418
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 697	14 418
RESULTAT FINANCIER		(8 678)	(14 418)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(145 761)	27 801
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	420	7 025
	Sur opérations en capital	3 000	3 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 420	10 025
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	637	3 417
	Sur opérations en capital	214	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	50 290	
	Total des charges exceptionnelles	51 141	3 417
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(47 722)	6 608
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices		(5 818)	6 480
TOTAL DES PRODUITS		952 351	1 568 783
TOTAL DES CHARGES		1 140 016	1 540 854
RESULTAT DE L'EXERCICE		(187 665)	27 930

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 292 138** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **952 351** euros et un total **charges** de **1 140 016** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-187 665** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

h

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constitué par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Information au titre de l'impact de la covid-19 sur l'activité de l'entreprise

La crise sanitaire liée à la covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer ses établissements du 17 mars au 02 juin 2020 et une deuxième fois en date du 06 octobre 2020 et sans date connue de réouverture à ce jour, en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur ses périodes.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour la totalité du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Le report des échéances sociales et fiscales
- Obtention d'un prêt de 300k€ garanti par l'État auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- L'entreprise a conclu avec son bailleur un abandon de ses loyers commerciaux, sans pénalités pour la période de septembre à décembre 2020 avec clause de retour à meilleure fortune
- L'entreprise a obtenu un gel de ses échéances d'emprunts bancaires de telle sorte qu'elle ne soit pas en défaut pour une période allant jusqu'en octobre 2020.
- L'entreprise a reporté une partie de ses amortissements linéaire correspondant à la période de fermeture de ses établissements soit 6 mois. Les dotations seront reportées à la fin du plan d'amortissement conformément aux recommandations de l'ANC.

Eu égard à ces mesures et des aides actuelles (Fonds de solidarité et aide dite "coûts fixes"), à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 500					1 500
	Autres	133 620					133 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 120					135 120

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	612 593			56 523		556 069
	Instal., agencement, aménagement divers	693 327		69 162	10 664		751 824
	Matériel de transport	4 083			2 583		1 500
	Matériel de bureau, mobilier	118 146		15 436	9 320		124 262
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 428 148		84 598		79 091	1 433 655

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 054		3 000		2 314	18 740
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 054		3 000		2 314	18 740

TOTAL	1 581 322		87 598		81 405	1 587 515
--------------	------------------	--	---------------	--	---------------	------------------

6

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 302	198		1 500
	Autres	2 750			2 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 052	198		4 250
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	318 903	44 128	56 523	306 508
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	327 479	80 415	10 664	397 230
	Matériel de transport	3 835	248	2 583	1 500
	Matériel de bureau, mobilier	62 929	17 253	9 320	70 861
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	713 147	142 043	79 091	776 099
TOTAL		717 199	142 241	79 091	780 349

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	34 869						34 869
Instal générales Agencet aménagt divers	13 254						13 254
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 030						1 030
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	49 153						49 153
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	49 153						49 153
TOTAL GENERAL NON VENTILE	49 153						49 153

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		49 153		49 153
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		49 153		49 153
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL			49 153		49 153

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	49 153	
--	--------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

KC

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	900	900	
	Autres immobilisations financières	17 840		17 840
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 755	9 755	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 627	20 627	
	Impôts sur les bénéfices	5 818	5 818	
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 229	38 229	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	73 414	73 414	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	84 682	84 682	
	Charges constatées d'avances	8 148	8 148	
	TOTAL DES CREANCES	259 413	241 573	17 840
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 100		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	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)	800 382	136 870	663 512	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	230 897	230 897		
	Personnel et comptes rattachés	49 413	49 413		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 417	24 417		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 495	25 495		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 822	16 822		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	20 915	20 915		
	Autres dettes	710	710		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 169 051	505 540	663 512	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	110 979			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	124 310	
TOTAL	124 310	

Le fonds de commerce correspond à l'établissement de Savigneux acquis le 30/04/2018.
Ce fond s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2020 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en oeuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables.
Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		175 766
Autres créances		175 766
FOURN.R.R.R A OBTENIR	81 726	
PRODUITS A RECEVOIR	20 627	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	73 414	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		54 859
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		259
<i>INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT</i>	259	
Emprunts et dettes financières divers		310
<i>ASSOCIES, INT. COURUS A PAYER</i>	310	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 443
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	15 443	
Dettes fiscales et sociales		38 848
<i>DETTE PROV. POUR CP</i>	21 765	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	5 496	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	3 247	
<i>ETAT CHARGES A PAYER /SALAIRES</i>	2 914	
<i>ETAT CHARGES A PAYER/SALAIRES</i>	3 251	
<i>CHARGES A PAYER</i>	1 362	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	814	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 148	8 148
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				8 148

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100 000,00	1,0000	100 000,00

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2020
Emprunts	Nantissement sur fonds de commerce CA et BPL		650 000	23 065
Emprunts	Nantissement sur fonds de commerce CA		400 000	287 514
Emprunts	Prêt garanti par l'Etat		300 000	300 000
		TOTAL	1 350 000	610 579

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des produits exceptionnels		3 420
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		420
<i>PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION</i>	<i>173</i>	
<i>PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE</i>	<i>246</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 000
<i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I</i>	<i>3 000</i>	
Total des charges exceptionnelles		51 141
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		637
<i>CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES</i>	<i>502</i>	
<i>PENALITES AMENDES FISC. & PENA</i>	<i>135</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		214
<i>VNC IMMOBILISATION FINANCIERE</i>	<i>214</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		50 290
<i>DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS/IMMO</i>	<i>1 138</i>	
<i>DOT. AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</i>	<i>49 153</i>	
Résultat exceptionnel		(47 722)

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	16 074	16 457		383
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	35 169	33 888	1 281	
TOTAL I	51 243	50 345	1 281	383
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				