

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01922
Numéro SIREN : 825 195 308
Nom ou dénomination : 2L RESTO

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2022 sous le numéro de dépôt 19294



2L RESTO

Comptes annuels

Certifié conforme à
l'original de 29/11/2022

Amey



2L RESTO

Actif		Au 31/12/2020			Au 31/12/2019	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	23 465	18 165	5 299	9 993
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 004	2 004		81
		Fonds commercial (1)	280 000		280 000	280 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	305 469	20 169	285 299	290 074
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	24 984	11 735	13 248	17 732
		Autres immobilisations corporelles	149 114	64 706	84 408	101 298
Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes					
	TOTAL	174 098	76 442	97 656	119 030	
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	50		50		
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	18 300		18 300	17 969	
	TOTAL	18 350		18 350	17 969	
Total de l'actif immobilisé		497 918	96 611	401 307	427 074	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	805		805	3 066
		TOTAL	805		805	3 066
	Créances	Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	375 489		375 489	186 162
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	375 489		375 489	186 162	
Divers	Valeurs mobilières de placement	41 486		41 486		
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	25 305		25 305	21 878	
	TOTAL	66 791		66 791	21 878	
Charges constatées d'avance		17 192		17 192		
Total de l'actif circulant		460 279		460 279	211 107	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		958 197	96 611	861 586	638 182	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			18 300		
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			



Bilan passif

2L RESTO

Passif		Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	2 558	2 558	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	124 536		
	Report à nouveau		84 300	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	91 792	40 236		
Situation nette avant répartition	223 887	132 094		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		223 887	132 094	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total				
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires		462	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	365 767	194 220	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 022	43 280	
	Total		373 790	237 963
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 483	185 686	
	Dettes fiscales et sociales	90 422	77 335	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 002	5 101	
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Total		263 908	268 123	
Produits constatés d'avance				
Total des dettes et des produits constatés d'avance		637 698	506 087	
Écart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		861 586	638 182	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),	à plus d'un an	340 258	193 811	
	à moins d'un an	297 440	312 276	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				



Compte de résultat

2L RESTO

		France	Exportation	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	665 872		665 872	1 126 337
	Production vendue : - Biens - Services				
	Chiffre d'affaires net	665 872		665 872	1 126 337
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			38 726	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			27 073	
	Autres produits			4 660	2 203
	Total			736 331	1 128 540
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks			270 927	440 715
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			2 261	842 39
	Autres achats et charges externes (3)			118 130	207 292
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 902	7 571
	Salaires et traitements			135 823	301 221
	Charges sociales			33 283	88 977
	Dotations d'exploitation	- sur immobilisations - sur actif circulant - pour risques et charges	amortissements provisions	33 092	28 491
	Autres charges			34 572	3 190
	Total			631 993	1 078 344
	Résultat d'exploitation			A	104 338
Où le cas échéant	Bénéfice attribué ou perte transférée			B	
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C	
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			2 546	988
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Total			2 546	988	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 913	10 509
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			8 913	10 509	
Résultat financier			D	-6 366	-9 521
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A ± B - C ± D)			E	97 971	40 675



Compte de résultat

2L RESTO

		Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 972	
	Reprises sur provisions et transferts de charge	4 020	10 097
	Total	7 993	10 097
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	300	540
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	300	540
	Résultat exceptionnel	F 7 692	9 556
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 13 871	9 995
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		91 792	40 236
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	4 234	2 113
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	11 247	3 098
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS 2L RESTO

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2020

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Identification de l'entité : 2L RESTO, 158-160 boulevard de Charonne, 75020 PARIS, Bar, restaurant, exploitation, vente en boutique, traiteur, organisation de réceptions, mariages, cocktails, séminaires.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Certes l'épidémie de Covid-19 constitue un événement significatif antérieur à la clôture mais les effets se poursuivent sur l'exercice en cours. Cette information devra néanmoins faire l'objet d'une information dans l'annexe.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 depuis le premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2021.

Grâce aux diverses mesures annoncées par le Gouvernement depuis le début de la pandémie en mars 2020, la société a pu bénéficier des mesures suivantes :

- Mise en place de l'activité partielle
- Exonération de charges sociales
- Aides au paiement Covid
- Fonds de solidarité
- Report de mensualités d'emprunt en cours
- Prêt Garantie par l'Etat (PGE)
- Franchise loyer Covid

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	23 465	-	-	23 465
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	262 004	-	-	262 004
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 985	-	-	24 985
	Installations générales, agencements, aménagements divers	66 774	4 873	-	71 647
	Matériel de transport	20 175	-	-	20 175
	Matériel de bureau et mobilier informatique	55 222	2 071	-	57 292
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		167 165	6 944	-	174 099
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	0	-	0



	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	17 969	331	-	18 300
TOTAL IV		17 969	331	-	18 300
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		480 594	7 275	-	497 869

1.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL					

1.1.1.1 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL					

1.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	13 472	4 693	-	18 165	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	1 922	82	-	2 004	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 252	4 484	-	11 736	
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	26 233	569	-660	27 461
	Matériel de transport	6 150	4 035	-	10 185
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 490	9 999	-	18 489
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	48 126	19 086	-660	67 870	

TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	63 519	23 861	-660	88 040
---------------------------	--------	--------	------	--------

1.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
TOTAL				

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
TOTAL			

1.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
TOTAL			

1.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans

1.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

1.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	15 395	4 775	-	-	-	20 169



Corporelles	48 125	19 086	-	-660	-	67 870
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	63 519	23 081	-	-660	-	88 040

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	0	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	331	-	-

2.1.3. Stocks

2.1.3.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode (FIFO / du coût unitaire moyen pondéré). Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

Les stocks de marchandises sont évalués à 805,27 € au 31/12/2020.

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-



Annexe aux comptes annuels

Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	15 332
Sécurité sociale	-
Etat	25 726
Divers	-
TOTAL	41 058

2.1.5. Créances

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

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations	-	-	-	
		Prêts	-	-	-	
		Autres immobilisations financières	18 300	18 300	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
		Autres créances clients	-	-	-	
		Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-	
		Personnel et comptes rattachés	15 332	15 332	-	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques		Impôt sur les bénéfices	-	-	-
			Taxe sur la valeur ajoutée	9 476	9 476	-
			Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
			Divers	25 726	25 726	-
		Groupes et associés	284 524	284 524	-	
		Débiteur divers	39 778	39 778	-	
	Charges constatées d'avance	17 192	17 192	-		
TOTAL			406 328	406 328	-	



2.1.6. Disponibilités et divers

Le solde bancaire est égal à :

- Caixa : 12 992,90 €
- Banque Populaire : 11 769,04 €

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 000	-	-	5 000
Primes, réserves et écarts	2 558	124 537	-	127 095
Report à nouveau	84 300		84 300	0
Résultat	40 237	51 556	-	91 793
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	132 095	176 093	84 300	223 888

Le capital est composé de 500 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an ou plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	167	167	-	-
- A + d'1 à l'origine	365 600	25 342	340 259	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	168 483	168 483	-	-
Personnel et comptes rattachés	25 773	25 773	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	19 091	19 091	-	-
Impôts sur les bénéfices	6 447	6 447	-	-



Annexe aux comptes annuels

TVA	32 240	32 240	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 871	6 871	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	5 003	5 003	-	-
Groupe et associés	8 023	8 023	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	637 699	297 440	340 259	-



2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	18 424
Charges sociales provisionnées	3 298
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	167
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	71 005
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	5 241
Divers	-
TOTAL	98 135

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	665 872	-	665 872
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	665 872	-	665 872

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		97 971	7 693
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVL	-	-
Résultat après impôts		97 971	7 693

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Néant

Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

5.2. Engagements hors bilan

- Nantissement sur le fonds de commerce :

Garantie : 360 000 €

« Garantie initiale à hauteur de 300 000 € augmenté des intérêts de 60 000 € ramené au 31/12/2020 sur la valeur du capital restant dû majoré des intérêts. »

- Inscription privilège de la sécurité sociale et régimes complémentaires :

Créance Urssaf Ile de France pour 5 212 €.

5.3. Honoraires du Commissaire-aux-comptes (CAC)

Le montant des honoraires du CAC provisionné sur l'exercice 2020 s'élève à 4 000 €



5.4. Effectif à la date de clôture

Il s'élève à 13 salariés.

5.5. Rappel des mesures Covid 19 dont l'entité a pu bénéficier :

Mise en place de l'activité partielle : 78 011 €

Exonération de charges sociales : 9 643 €

Aides au paiement Covid : 13 261 €

Fonds de solidarité : 38 726 €

Report de mensualités d'emprunt en cours : 33 622 €

Prêt Garantie par l'Etat (PGE) : 180 000 €

Franchise loyer Covid : 33 634 €

5.6. Rémunération des intérêts courus :

Les avances de trésorerie intra-groupe ont été rémunérés au taux d'intérêt légal déductible défini à la date clôture, soit 1,18 % au 31 décembre 2020.

2L RESTO
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 euros
Siège social : 158-160 boulevard de Charonne
75020 PARIS
825 195 308 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PV DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 26 OCTOBRE 2021**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 91 792 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- **Bénéfice de l'exercice** 91 792 euros

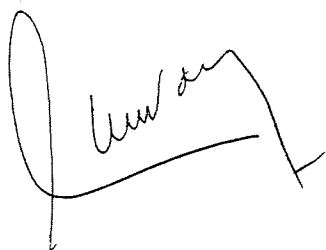
AFFECTATION

Au compte « Autres réserves » 91 792 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Après en avoir délibéré, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme,
Le Président



2L RESTO

SAS au capital de 5.000 Euros

Siège social : 158 Bd de Charonne

75020 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

8

2L RESTO

SAS au capital de 5.000 Euros

Siège social : 158 Bd de Charonne

75020 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision sur le procès-verbal du 18/12/2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatif 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.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Néant.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre 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.

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous avons une 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 adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels :

Le rapport de gestion ne mentionne pas les informations relatives aux délais de paiement (1), le logiciel comptable ne permet pas de suivre les échéances clients et fournisseurs le suivi n'était pas techniquement possible, aucune information n'a été indiquée dans le rapport de gestion.

(1) Conformément à l'article L 441-1-1 et D 441-4 du Code du commerce

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 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.

Responsabilité 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 du 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 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 SANNOIS, le 13 Octobre 2021

Le commissaire aux comptes

EUROPEENNE
D'EXPERTISE SAS

CATHERINE ERCOLANI



2L RESTO

SAS au capital de 5.000 Euros

Siège social : 158 Bd de Charonne

75020 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

Comptes annuels



2L RESTO

Actif		Au 31/12/2020			Au 31/12/2019	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	23 465	18 165	5 299	9 993
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 004	2 004		81
		Fonds commercial (1)	280 000		280 000	280 000
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL		305 469	20 169	285 299	290 074
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
Constructions						
Inst. techniques, mat. out. industriels		24 984	11 735	13 248	17 732	
Autres immobilisations corporelles		149 114	64 706	84 408	101 298	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL		174 098	76 442	97 656	119 030	
Immobilisations financières						
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations		50		50		
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		18 300		18 300	17 969	
TOTAL		18 350		18 350	17 969	
Total de l'actif immobilisé		497 918	96 611	401 307	427 074	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	805		805	3 066
	TOTAL		805		805	3 066
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	375 489		375 489	186 162
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		375 489		375 489	186 162	
Divers	Valeurs mobilières de placement	41 486		41 486		
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		25 305		25 305	21 878	
TOTAL		66 791		66 791	21 878	
Charges constatées d'avance		17 192		17 192		
Total de l'actif circulant		460 279		460 279	211 107	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		958 197	96 611	861 586	638 182	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			18 300		
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

2L RESTO

Passif		Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	2 558	2 558	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	124 536		
	Report à nouveau		84 300	
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	91 792	40 236		
<i>Situation nette avant répartition</i>	223 887	132 094		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		223 887	132 094	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total				
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires		462	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	365 767	194 220	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 022	43 280	
	Total		373 790	237 963
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 483	185 686	
	Dettes fiscales et sociales	90 422	77 335	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 002	5 101	
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Total		263 908	268 123	
Produits constatés d'avance				
Total des dettes et des produits constatés d'avance		637 698	506 087	
Écart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		861 586	638 182	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	340 258	193 811		
à moins d'un an	297 440	312 276		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				

2L RESTO

		France	Exportation	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	665 872		665 872	1 126 337
	Production vendue : - Biens - Services				
	Chiffre d'affaires net	665 872		665 872	1 126 337
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			38 726	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			27 073		
Autres produits			4 660	2 203	
	Total			736 331	1 128 540
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			270 927	440 715
	Variation de stocks			2 261	842
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				39
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			118 130	207 292
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 902	7 571
	Salaires et traitements			135 823	301 221
	Charges sociales			33 283	88 977
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges		33 092	28 491
	amortissements provisions				
Autres charges			34 572	3 190	
	Total			631 993	1 078 344
	Résultat d'exploitation	A		104 338	50 196
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			2 546	988
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			2 546	988
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 913	10 509
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			8 913	10 509
	Résultat financier		D	-6 366	-9 521
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A ± B - C ± D)		E	97 971	40 675

2L RESTO

		Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 972	
	Reprises sur provisions et transferts de charge	4 020	10 097
	Total	7 993	10 097
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	300	540
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	300	540
Résultat exceptionnel		F	9 556
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	9 995
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		91 792	40 236
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	4 234	2 113
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	11 247	3 098
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS 2L RESTO

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2020

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Identification de l'entité : 2L RESTO, 158-160 boulevard de Charonne, 75020 PARIS, Bar, restaurant, exploitation, vente en boutique, traiteur, organisation de réceptions, mariages, cocktails, séminaires.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Certes l'épidémie de Covid-19 constitue un événement significatif antérieur à la clôture mais les effets se poursuivent sur l'exercice en cours. Cette information devra néanmoins faire l'objet d'une information dans l'annexe.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 depuis le premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2021.

Grâce aux diverses mesures annoncées par le Gouvernement depuis le début de la pandémie en mars 2020, la société a pu bénéficier des mesures suivantes :

- Mise en place de l'activité partielle
- Exonération de charges sociales
- Aides au paiement Covid
- Fonds de solidarité
- Report de mensualités d'emprunt en cours
- Prêt Garantie par l'Etat (PGE)
- Franchise loyer Covid

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	23 465	-	-	23 465
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	282 004	-	-	282 004
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 985	-	-	24 985
	Installations générales, agencements, aménagements divers	66 774	4 873	-	71 647
	Matériel de transport	20 175	-	-	20 175
	Matériel de bureau et mobilier informatique	55 222	2 071	-	57 292
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		167 155	6 944	-	174 099
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	0	-	0

	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	17 969	331	-	18 300
	TOTAL IV	17 969	331	-	18 300
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	490 594	7 275	-	497 869

1.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL					

1.1.1.1 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL					

1.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	13 472	4 693	-	18 165	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	1 922	82	-	2 004	
Terrains	-	-	-	-	
C o n s t r u c t i o n s	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 252	4 484	-	11 736	
A u t r e s i m m o b i l i s a t i o n s c o r p o r e l l e s	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	26 233	569	-660	27 461
	Matériel de transport	6 150	4 035	-	10 185
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 490	9 999	-	18 489
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	48 125	19 086	-660	67 870	

TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	63 519	23 861	-660	88 040
----------------------------------	---------------	---------------	-------------	---------------

1.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
TOTAL				

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
TOTAL			

1.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
TOTAL			

1.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans

1.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

1.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	15 395	4 775	-	-	-	20 169

Corporelles	48 125	19 086	-	-660	-	67 870
Financières	-		-		-	-
TOTAL	63 519	23 861	-	-660	-	88 040

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	0	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	331	-	-

2.1.3. Stocks

2.1.3.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode (FIFO / du coût unitaire moyen pondéré). Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

Les stocks de marchandises sont évalués à 805,27 € au 31/12/2020.

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-

Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	15 332
Sécurité sociale	-
Etat	25 726
Divers	-
TOTAL	41 058

2.1.5. Créances

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

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		18 300	18 300	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-	
	Autres créances clients		-	-	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		15 332	15 332	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		9 476	9 476	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		-	-	-
		Divers		25 726	25 726	-
	Groupes et associés		284 524	284 524	-	
Débiteur divers		39 778	39 778	-		
Charges constatées d'avance		17 192	17 192	-		
		TOTAL	406 328	406 328	-	

2.1.6. Disponibilités et divers

Le solde bancaire est égal à :

- Caixa : 12 992,90 €
- Banque Populaire : 11 769,04 €

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 000	-	-	5 000
Primes, réserves et écarts	2 558	124 537	-	127 095
Report à nouveau	84 300		84 300	0
Résultat	40 237	51 556	-	91 793
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	132 095	176 093	84 300	223 888

Le capital est composé de 500 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	167	167	-	-
- A + d'1 à l'origine	365 600	25 342	340 259	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	168 483	168 483	-	-
Personnel et comptes rattachés	25 773	25 773	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	19 091	19 091	-	-
Impôts sur les bénéfices	6 447	6 447	-	-

TVA	32 240	32 240	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 871	6 871	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	5 003	5 003	-	-
Groupe et associés	8 023	8 023	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	637 699	297 440	340 259	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	18 424
Charges sociales provisionnées	3 298
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	167
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	71 005
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	5 241
Divers	-
TOTAL	98 135

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	665 872	-	665 872
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	665 872	-	665 872

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		97 971	7 693
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVL	-	-
Résultat après impôts		97 971	7 693

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Néant

Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

5.2. Engagements hors bilan

- Nantissement sur le fonds de commerce :

Garantie : 360 000 €

« Garantie initiale à hauteur de 300 000 € augmenté des intérêts de 60 000 € ramené au 31/12/2020 sur la valeur du capital restant dû majoré des intérêts. »

- Inscription privilège de la sécurité sociale et régimes complémentaires :

Créance Urssaf Ile de France pour 5 212 €.

5.3. Honoraires du Commissaire-aux-comptes (CAC)

Le montant des honoraires du CAC provisionné sur l'exercice 2020 s'élève à 4 000 €

5.4. Effectif à la date de clôture

Il s'élève à 13 salariés.

5.5. Rappel des mesures Covid 19 dont l'entité a pu bénéficier :

Mise en place de l'activité partielle : 78 011 €

Exonération de charges sociales : 9 643 €

Aides au paiement Covid : 13 261 €

Fonds de solidarité : 38 726 €

Report de mensualités d'emprunt en cours : 33 622 €

Prêt Garantie par l'Etat (PGE) : 180 000 €

Franchise loyer Covid : 33 634 €

5.6. Rémunération des intérêts courus :

Les avances de trésorerie intra-groupe ont été rémunérés au taux d'intérêt légal déductible défini à la date clôture, soit 1,18 % au 31 décembre 2020.