

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 05626

Numéro SIREN : 798 244 711

Nom ou dénomination : LA TENAILLE

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/002599

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	506 941.63			506 941.63		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	194 044.66	112 655.69	81 388.97	90 162.71	8 773.74	9.73
	Autres immobilisations corporelles	198 747.17	122 263.00	76 484.17	82 770.50	6 286.33	7.59
	Immobilisations en cours				907.20	907.20	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	10 000.00	10 000.00		10 000.00	10 000.00	100.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	9 964.08		9 964.08	9 933.36	30.72	0.31
	Total II	919 697.54	244 918.69	674 778.85	700 715.40	25 936.55	3.70
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	50 891.18		50 891.18	45 113.38	5 777.80	12.81
	Avances et acomptes versés sur commandes	907.20		907.20		907.20	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	200 201.99		200 201.99	188 239.82	11 962.17	6.35
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	140 344.25		140 344.25	78 484.67	61 859.58	78.82
	Charges constatées d'avance (3)	8 613.27		8 613.27	14 485.94	5 872.67	40.54
	Total III	400 957.89		400 957.89	326 323.81	74 634.08	22.87
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 320 655.43	244 918.69	1 075 736.74	1 027 039.21	48 697.53	4.74

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

9 964.08

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000.00	10 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000.00	1 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	296 456.14	219 196.68	77 259.46	35.25
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	46 508.01	77 259.46	30 751.45	39.80
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	353 964.15	307 456.14	46 508.01	15.13
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	48 305.35	17 267.83	31 037.52	179.74
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	442 265.28	485 644.18	43 378.90	8.93
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 978.55	123 455.81	9 522.74	7.71
	Dettes fiscales et sociales	97 425.09	91 044.22	6 380.87	7.01
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	798.32	2 171.03	1 372.71	63.23
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	721 772.59	719 583.07	2 189.52	0.30
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 075 736.74	1 027 039.21	48 697.53	4.74

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

688 140.59 717 248.07

SAS LA TENAILLE

9 Rue Constantine

69001 LYON

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

RETOUT & ASSOCIES RHONE ALPES

47 rue République

69002 LYON

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 075 736.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 204 837.15 Euros et dégageant un bénéfice de 46 508.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	506 942	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	179 578		14 466
Installations générales agencements aménagements divers	117 779		12 017
Matériel de transport	1 125		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 472		9 355
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	356 954		35 838
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	10 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	9 933		31
TOTAL	19 933		31
TOTAL GENERAL	883 829		35 869

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			506 942	506 942
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				194 045	194 045
Installations générales agencements aménagements divers				129 796	129 796
Matériel de transport				1 125	1 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				67 827	67 827
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				392 792	392 792
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				10 000	10 000
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				9 964	9 964
TOTAL				19 964	19 964
TOTAL GENERAL				919 698	919 698

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	89 416	23 240		112 656
Installations générales agencements aménagements divers	56 428	17 658		74 086
Matériel de transport	133	375		508
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 044	9 625		47 669
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	184 020	50 898		234 919
TOTAL GENERAL	184 020	50 898		234 919

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	23 240				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 658				
Matériel de transport	375				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 625				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	50 898				
TOTAL GENERAL	50 898				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation		10 000			10 000
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		10 000			10 000
TOTAL GENERAL		10 000			10 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières		10 000			
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 964	9 964	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 450	1 450	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	33	33	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 251	14 251	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	153 629	153 629	
Débiteurs divers	30 839	30 839	
Charges constatées d'avance	8 613	8 613	
TOTAL	218 779	218 779	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	35	35		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	48 270	14 638	33 632	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	132 979	132 979		
Personnel et comptes rattachés	35 484	35 484		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 406	16 406		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 794	22 794		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	22 742	22 742		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	442 265	442 265		
Autres dettes	798	798		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	721 773	688 141	33 632	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 998			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	306			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
LE 405 RUE CONSTANTINE	271 000			271 000	
FRAIS LE 405	34 732			34 732	
LE YOG CAFE RUE LANTERNE	190 000			190 000	
FRAIS LE YOG	11 210			11 210	
Total	506 942			506 942	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 450
Dettes fiscales et sociales	23 101
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	27
Total	27 614

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 613
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	8 613

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

LA TENAILLE

Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 €
Siège social : 167, route de Frontigny
69390 CHARLY

798 244 711 R.C.S. LYON

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2020
--

Exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit la somme de 46.508,01 € comme suit :

- En totalité soit la somme de 46.508,01 € au poste « Autres réserves » qui sera ainsi porté de 296.456,14 Euros à 342.964,15 Euros.

Pour satisfaire aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la société.

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

Résolution certifiée conforme

Le Président

Monsieur Michel DESVIGNES

