

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03529

Numéro SIREN : 832 825 772

Nom ou dénomination : A L'OMBRE DES OLIVIERS

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2022 sous le numéro de dépôt 21613

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	24 446,64	24 446,64		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 690,00	14 757,91	(4 067,91)	1 940,96
	Fonds commercial (1)	50 000,00		50 000,00	50 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	123 593,97	53 970,18	69 623,79	75 162,76
	Autres immobilisations corporelles	1 852 141,41	258 328,09	1 593 813,32	1 632 446,52
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	17 784,00		17 784,00	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 314,00		24 314,00	24 314,00
TOTAL (II)		2 102 970,02	351 502,82	1 751 467,20	1 783 864,24
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	6 959,82		6 959,82	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	44 882,65		44 882,65	37 652,33
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 702,52		3 702,52	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	33 249,59		33 249,59	27 285,99
	Autres créances	125 288,05		125 288,05	234 754,16
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	365 741,32		365 741,32	174 800,19
	Charges constatées d'avance	70 677,61		70 677,61	86 433,42
	TOTAL (III)	650 501,56		650 501,56	560 926,09
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		2 753 471,58	351 502,82	2 401 968,76	2 344 790,33

(1) dont droit au bail	50 000,00	50 000,00
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	24 314,00	
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	300 400,00	300 400,00
	RESERVES		
	Réserve légale	22 400,00	22 400,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	1 843,00	
	Autres réserves	(700,00)	59 202,23
	Report à nouveau	(4 803,39)	
	Résultat de l'exercice	(102 203,78)	(62 862,62)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	216 935,83	319 139,61
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)	1 141 227,56	1 290 308,12
	Emprunts et dettes financières divers	377 116,05	384 212,85
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 462,99	85 057,42
	Dettes fiscales et sociales	455 499,71	246 737,74
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	26 726,62	16 976,53
	Produits constatés d'avance (1)		2 358,06
	Total des dettes	2 185 032,93	2 025 650,72
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 401 968,76	2 344 790,33
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(102 203,78)	(62 862,62)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		879 626,88	526 845,87
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 513 971,05		2 513 971,05	2 367 220,09
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				7 000,00
	Montant net du chiffre d'affaires	2 513 971,05		2 513 971,05	2 374 220,09
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			216 890,00	83 500,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			28 675,75	45 369,33
	Autres produits			1 255,32	230,88
	Total des produits d'exploitation (1)			2 760 792,12	2 503 320,30
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			746 950,87	674 825,32
	Variation de stock			(7 230,32)	11 922,93
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			(6 959,82)	
	Autres achats et charges externes			791 397,36	531 014,22
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 272,98	22 262,54
	Salaires et traitements			936 467,90	952 068,47
	Charges sociales du personnel			244 128,63	252 908,99
	Cotisations personnelles de l'exploitant			2 060,88	1 155,75
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			100 738,13	109 904,41
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 784,12	9 560,14
	Total des charges d'exploitation (2)			2 837 610,73	2 565 622,77
RESULTAT D'EXPLOITATION				(76 818,61)	(62 302,47)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		(76 818,61)	(62 302,47)
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)	66,97	
	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		66,97	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 425,69	15 610,95
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		14 425,69	15 610,95
RESULTAT FINANCIER		(14 358,72)	(15 610,95)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(91 177,33)	(77 913,42)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	11 026,45	106,20 5 320,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		11 026,45	5 426,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(11 026,45)	(5 426,20)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			(20 477,00)
TOTAL DES PRODUITS		2 760 859,09	2 503 320,30
TOTAL DES CHARGES		2 863 062,87	2 566 182,92
RESULTAT DE L'EXERCICE		(102 203,78)	(62 862,62)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		66,97	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		4 073,27	4 893,86

ANNEXE

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 401 969** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 760 859** euros et un total **charges** de **2 863 063** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-102 204** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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.

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

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.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée 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.

En 2020, afin de tenir compte des périodes successives de fermetures administratives sur tout ou partie des mois de mars, avril, mai, juin, octobre, novembre et décembre, les dotations aux amortissements inhérentes aux matériels, agencements et mobiliers ont fait l'objet d'un report. En effet, ces actifs sont amortis selon le mode linéaire sur une durée qui est évaluée selon la durée probable de leur utilisation. Il en résulte que la période d'inutilisation de ces derniers rallonge mécaniquement leur durée de vie. Au 31/12/2020, le report d'amortissement représente 62k€ dans les comptes et est calculé sur la base d'une interruption d'activité équivalente à 4.88 mois. Ces amortissements seront reportés au moyen de dotations complémentaires comme suit :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

	Dotation complémentaire														
	2023	2024	2025	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2036	2038	2039	2040	Total
215400	1 866	4 182	0	163	835	23	0								7 068
215500			1 358												1 358
218100	139	529		82	298	36	0	297	737	374	250	59	100	71	2 971
218110						5 439	0			25 990	32			1 625	33 085
218400		100	47	4 850	11 691	306	41		160	0					17 196
218500						1 053	135			243	0				1 431
Total	2 005	4 811	1 405	5 095	12 823	6 856	176	297	897	26 607	282	59	100	1 696	63 109

Au titre de 2021, les restaurants ont été fermés administrativement du 1er janvier jusqu'au 08 juin. De ce fait, dans la même logique qu'en 2020, un report d'amortissement a été calculé sur les mêmes catégories d'actifs précédemment identifiés, soit un impact de 73,5k€.

	Dotation complémentaire														
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2038	2040
215400		2 741	3 806	55		38	166	911	30						
215500				1 541											
218100		146	575		145	135	116	293	39	61	595	601	459	716	145
218101						91									
218110					130	237			5 870				28 089	65	1 754
218300	105	191	96	197	1 458	236			1 128						
218400			108	51		186	5 032	12 811	364	78		173			
218500				89					1 218	254			262		
Total	105	3 078	4 585	1 933	1 732	923	5 314	14 015	8 648	393	595	774	28 811	782	1 900

Synthèses des dotations complémentaires

	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2 030
#215	-8 426	-9 288	0	4 607	7 988	2 954	0	38	329	1 746	53
#218	-54 683	-64 301	105	476	1 409	385	1 732	885	10 080	25 092	15 452
Totaux	-63 109	-73 589	105	5 083	9 397	3 339	1 732	923	10 408	26 838	15 504

(suite)	2 031	2 033	2 034	2 035	2 036	2 038	2 039	2 040
#215	0	0	0	0	0	0	0	0
#218	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596
Totaux	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		22 400,00	10,0000	224 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		22 400,00	13,4107	300 400,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	300 400				300 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	22 400				22 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées		1 843			1 843
Autres réserves	59 202	(59 902)			(700)
Report à nouveau		(4 803)			(4 803)
Résultat de l'exercice	(62 863)	62 863		(102 204)	(102 204)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	319 140			(102 204)	216 936

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

319 140

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

319 140

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

(102 204)

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	70 678	86 433	(15 756)	-18,23
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	70 678	86 433	(15 756)	-18,23

--

Charges constatées d'avance (détail)

au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - NOODO			103		
CCA - FRANFINANCE 1ER TRIM N+1			256		
CCA - EQUALOG 01/N+1			220		
CCA - RENTOKIL			792		
CCA - ASS HOMME CLE 28/11/N->28.11.N+1			912		
CCA AFFID			3 428		
CCA - 3D AFFICHAGE 26/11-25/11			10 285		
CCA - SICOM 01/10 - 30/09			312		
CCA ZEN CHEF BONDUES			1 006		
CCA - ZEN CHEF			871		
CCA - SICOM 31/01/2020 31/01/2025			3 240		
CCA - AFFI D - WASQUEHAL			3 150		
CCA - NASH & YOUNG 2023			17 375		
CCA - 3D AFFICHAGE			4 299		
CCA - 3D AFFICHAGE			325		
CCA - NOODO			103		
CCA - SCI P ET P 01/01/2022 - 31/03/2022			24 000		
Totalisation			70 678		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	10 527	164 980	(154 453)	-93,62
TOTAL	10 527	164 980	(154 453)	-93,62

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2021

Libellé	Montant
RISTOURNE FRANCE BOISSONS	8 530
IJSS	1 997
Totalisation	10 527

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		119	(119)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	4 073	4 894	(821)	-16,77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 471	6 950	26 521	381,60
Dettes fiscales et sociales	153 183	140 204	12 980	9,26
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	190 727	152 166	38 561	25,34

Charges à payer (détail)

au 31/12/2021

Libellé	Montant
INTERETS A PAYERS SUR CC ASSOCIES	4 073
FACTURES NON PARVENUES	33 471
CONGES A PAYER	145 425
CVAE	3 930
TASS	3 828
Totalisation	190 727

TABLEAUX FISCAUX

A L'OMBRE DES OLIVIERS
Société par actions simplifiée
au capital de 300.400 euros
Siège social : Rue Maurice Herzog
Park Evasion
59810 LESQUIN
832.825.772 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 23 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

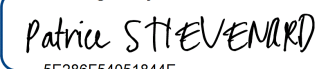
DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 102.203,78 euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice : 102.203,78 euros
- Le solde au débit du poste « Report à nouveau » soit : (102.203,78) euros
qui s'élevait à (4.803,39) euros et qui de ce fait passe à (107.007,17) euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Signé par voie électronique
Pour copie certifiée conforme

DocuSigned by:

5E286F54051844E...

Le Président
Monsieur Patrice STIEVENARD