

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 : 2000 B 18346  
Numéro SIREN : 433 474 665  
Nom ou dénomination : 15 MATIGNON

Ce dépôt a été enregistré le 04/09/2019 sous le numéro de dépôt 95377



20190953772018

DATE DEPOT : 04/09/2019

N° DE DEPOT : 95377

N° GESTION : 2000B18346

N° SIREN : 433474665

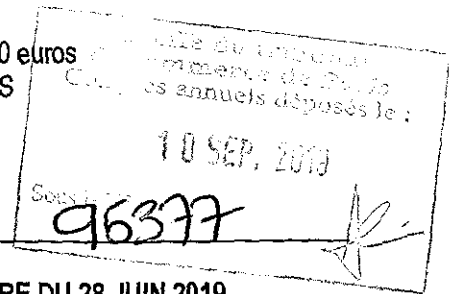
DENOMINATION : 15 MATIGNON

ADRESSE : 15 AV MATIGNON 75008 PARIS

MILLESIME : 2018

**15 MATIGNON**  
Société par actions simplifiée au capital social de 93.330 euros  
Siège social : 15, avenue Matignon - 75008 PARIS  
RCS Paris 433 474 665

(la « Société »)



**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 28 JUIN 2019**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

**DECISION N°2.      AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale, décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 213.556 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice.....-213.556,00 euros

**AFFECTATION**

En totalité au compte « report à nouveau » .....-213.556,00 euros

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS**

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix a été adoptée par résolution de l'assemblée générale mixte le 28 juin 2019.

Pour copie certifiée conforme

Le **PRESIDENT**

**MARKET**  
15 MATIGNON SAS  
15, av. Matignon - 75008 PARIS  
RCS Paris 433 474 665  
Tél. 01 56 43 40 90  
ftmarket@aol.com

**15 MATIGNON**

Société par actions simplifiée au capital social de 93.330 euros  
Siège social : 15, avenue Matignon - 75008 PARIS  
RCS Paris 433 474 665

**COMPTES ANNUELS et ANNEXE**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Certifié conforme  
Le Président

**MARKET**  
15 MATIGNON SAS  
15, av. Matignon - 75008 PARIS  
RCS Paris 433 474 665  
Tél. 01 56 43 40 90  
ftmarket@aol.com

Désignation de l'entreprise : SA 15 MATIGNON Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 | 2 |

Adresse de l'entreprise 15 avenue Matignon 75008 PARIS Durée de l'exercice précédent \* 1 | 2 |

Numéro SIRET \* 4 3 3 4 7 4 6 6 5 0 0 0 1 8 Néant  \*

				Exercice N clos le	
				3   1   1   2   2   0   1   8	
		Brut		Amortissements, provisions	
		1		2	
				Net	
				3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	22 590	AG	2 010
	Fonds commercial (I)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	7 580	AK	7 580
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	4 452	AM	
					4 452
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	216 583	AS	183 751
	Autres immobilisations corporelles	AT	3 290 447	AU	3 184 831
	Immobilisations en cours	AV		AW	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes	AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	87 929	BI	
					87 929
	TOTAL (II)	BJ	3 629 582	BK	3 378 171
					251 411
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	41 449	BU	
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	41 449				41 449
	CRÉANCES	BX	15 908	BY	
	Autres créances (3)	BZ	102 150	CA	
					15 908
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	102 150				102 150
	CD		CE		
	CE		CF		
	CF	126 205	CG		126 205
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 931	CI	
					13 931
	TOTAL (III)	CJ	299 643	CK	
					299 643
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 929 225	1A	3 378 171	
				551 054	

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

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

Désignation de l'entreprise		SA 15 MATIGNON		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :..... 93 330...)	DA		93 330	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB		130 648	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD		6 288	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH		(515 388)	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		(213 556)	
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	<b>TOTAL (I)</b>	DL		(498 678)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		20 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		20 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		75 750	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV		200 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		305 860	
	Dettes fiscales et sociales	DY		389 862	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA		58 260		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		1 029 732	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		551 054	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		991 668		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2019

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

Designation de l'entreprise : SA 15 MATIGNON		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *		
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	3 363 823	FE	FF	3 363 823
		FG		FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 363 823	FK	FL	3 363 823
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	7 826
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	107 518
	Autres produits (1) (11)				FQ	1
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 479 168
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	194 077	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	3 875	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	700 172	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	851 700	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	65 243	
	Salaires et traitements *			FY	1 362 504	
	Charges sociales (10)			FZ	439 672	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	72 700
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	63	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	3 690 005	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	(210 837)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 503	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	1 503	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	(1 503)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	(212 340)	

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise		SA 15 MATIGNON		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	5 259	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7)		(VII) HD	5 259	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	6 475	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7)		(VIII) HH	6 475	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	(1 216)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX) HJ	
Impôts sur les bénéfices *				(X) HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 484 427
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 697 983
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	(213 556)
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	48 724
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	
	obligatoires		A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
DG PERDUS			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
			6 475	5 259	
REGUL CHARGES 2017					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

**PHILIPPE ROUER ET ASSOCIES SAS**

133 bis, rue de l'Université  
75007 PARIS

**15 MATIGNON SAS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS**  
**LE 31 DECEMBRE 2018**

# 15 MATIGNON SAS

Siège social :

**15, avenue Matignon**

**75008 PARIS**

SAS au capital de € 93 330

RCS PARIS 433 474 665

**RAPPORT DU COMMISSAIRE**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS**  
**LE 31 DECEMBRE 2018**

Messieurs les Associés,

## **1. Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre décision, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 15 MATIGNON SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

## **2. Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> décembre 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur la forte dégradation des capitaux propres de la société à la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2018. Le principe de la continuité des opérations sociales de la société exposé dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables » en page 5 de l'annexe repose sur l'engagement de l'Associé Majoritaire de maintenir inconditionnellement et irrévocablement son soutien financier à la société sous toute forme qu'il jugera appropriée.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

### **3. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique**

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

Je n'ai 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 adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je vous signale que le rapport de gestion et le texte des résolutions adressés aux Associés appelés à statuer sur les comptes de l'exercice ne m'ont pas été communiqués dans les délais légaux.

### **4. 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.

## **5. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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.

PARIS, le 11 juin 2019



**PHILIPPE ROUER ET ASSOCIES SAS**

Représentée par Philippe ROUER  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	22 590	2 010	20 581	20 581	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	7 580	7 580			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	4 452		4 452		4 452
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	216 583	183 751	32 832	58 455	- 25 623
Autres immobilisations corporelles	3 290 447	3 184 831	105 617	143 317	- 37 700
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	87 929		87 929	97 817	- 9 888
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 629 582</b>	<b>3 378 171</b>	<b>251 411</b>	<b>320 169</b>	<b>- 68 758</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	41 449		41 449	45 324	- 3 875
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	15 908		15 908	35 380	- 19 472
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	534		534	1 455	- 921
. Personnel	2 766		2 766	34 307	- 31 541
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	61 812		61 812	70 928	- 9 116
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 434		32 434	29 616	2 818
. Autres	4 605		4 605	22 897	- 18 292
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	126 205		126 205	75 897	50 308
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	13 931		13 931	23 369	- 9 438
<b>TOTAL (II)</b>	<b>299 643</b>		<b>299 643</b>	<b>339 172</b>	<b>- 39 529</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>3 929 225</b>	<b>3 378 171</b>	<b>551 054</b>	<b>659 341</b>	<b>- 108 287</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Présenté en Euros		
	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 93 330)	93 330	93 330	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	130 648	130 648	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	6 288	6 288	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-515 388	-142 854	- 372 534
Résultat de l'exercice	-213 556	-372 534	158 978
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-498 678</b>	<b>-285 122</b>	<b>- 213 556</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	20 000	20 000	
Provisions pour charges		58 793	- 58 793
<b>TOTAL (III)</b>	<b>20 000</b>	<b>78 794</b>	<b>- 58 794</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	75 750	113 060	- 37 310
. Découverts, concours bancaires		74	- 74
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	200 000		200 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	305 860	287 192	18 668
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	209 219	233 467	- 24 248
. Organismes sociaux	110 908	124 639	- 13 731
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 687	43 572	- 1 885
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 049	29 443	- 1 394
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	58 260	34 223	24 037
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 029 732</b>	<b>865 669</b>	<b>164 063</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>551 054</b>	<b>659 341</b>	<b>- 108 287</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens	3 363 823		3 363 823	3 518 059		- 154 236	-4,38
Production vendue services							
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>3 363 823</b>		<b>3 363 823</b>	<b>3 518 059</b>		<b>- 154 236</b>	<b>-4,38</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			7 826	8 078		- 252	-3,12
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			107 518	78 647		28 871	36,71
Autres produits			1	3		- 2	-66,67
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>3 479 168</b>	<b>3 604 788</b>		<b>- 125 620</b>	<b>-3,48</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			194 077	203 926		- 9 849	-4,83
Variation de stock (marchandises)			3 875	5 469		- 1 594	-29,15
Achats de matières premières et autres approvisionnements			700 172	741 439		- 41 267	-5,57
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			851 700	996 127		- 144 427	-14,50
Impôts, taxes et versements assimilés			65 243	67 338		- 2 095	-3,11
Salaires et traitements			1 362 504	1 429 775		- 67 271	-4,71
Charges sociales			439 672	448 701		- 9 029	-2,01
Dotations aux amortissements sur immobilisations			72 700	75 460		- 2 760	-3,66
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			63	54		9	16,67
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>3 690 005</b>	<b>3 968 288</b>		<b>- 278 283</b>	<b>-7,01</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-210 837</b>	<b>-363 500</b>		<b>152 663</b>	<b>42,00</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers (V)</b>							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			1 503	1 726		- 223	-12,92
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>1 503</b>	<b>1 726</b>		<b>- 223</b>	<b>-12,92</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-1 503</b>	<b>-1 726</b>		<b>223</b>	<b>12,92</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-212 340</b>	<b>-365 226</b>		<b>152 886</b>	<b>41,86</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 259		5 259	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>5 259</b>		<b>5 259</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 308	- 7 308	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 475		6 475	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>6 475</b>	<b>7 308</b>	<b>- 833</b>	<b>-11,40</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VIII)</b>	<b>-1 216</b>	<b>-7 308</b>	<b>6 092</b>	<b>83,36</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>3 484 427</b>	<b>3 604 788</b>	<b>- 120 361</b>	<b>-3,34</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>3 697 983</b>	<b>3 977 322</b>	<b>- 279 339</b>	<b>-7,02</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-213 556</b>	<b>-372 534</b>	<b>158 978</b>	<b>42,67</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 551 054,12 E.

Le résultat net comptable est une perte de 213 555,54 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du PCG – règlement ANC n°2014-03, modifié par les règlements ANC n°2015-05, 2015-06 et 2016-07.

Les conventions générales comptables ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement, de présentation des comptes annuels et des conventions générales et des adaptations professionnelles (avis du Conseil National de la Comptabilité – C. Com art R123-180 et PCG art 531-1§1).

#### ***1. Immobilisations incorporelles et corporelles***

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition).

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'utilisation économique estimée.

#### ***2. Créances***

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'inventaire, basée sur la probabilité de leur recouvrement, est inférieure à la valeur comptable.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### 3. Provisions

Une provision est comptabilisée dès lors qu'existe une obligation, vis-à-vis d'un tiers, dont il résultera pour la Société un décaissement probable dont le montant peut être évalué de façon fiable.

## AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Diminution des charges de personnel d'un montant de 61.812 E
- Constatation d'une créance d'impôt de 61.812 E (restituer en mai 2019).

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 629 582 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 170	4 452		34 622
Immobilisations corporelles	3 497 653	9 378		3 507 030
Immobilisations financières	97 817	2 321	12 209	87 929
<b>TOTAL</b>	<b>3 625 640</b>	<b>16 151</b>	<b>12 209</b>	<b>3 629 582</b>

Amortissements et provisions d'actif = 3 378 171 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 590			9 590
Immobilisations corporelles	3 295 882	72 700		3 368 581
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>3 305 471</b>	<b>72 700</b>		<b>3 378 171</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.-brevet-licences- marques	20 581	0	20 581	Non amortiss.
Logiciels	2 010	2 010	0	de 1 à 2 ans
Site internet	7 580	7 580	0	3 ans
Materiels de salle	59 059	44 231	14 828	de 3 à 5 ans
Materiels	157 524	139 520	18 005	de 1 à 10 ans
Travaux	2 740 499	2 670 639	69 860	Non amortiss.
Honoraires travaux	507 017	507 017	0	10 ans
Matériel de bureau & infor.	17 163	7 175	9 988	de 2 à 5 ans
Oeuvres d'art (non amortissables)	25 769	0	25 769	Non amortiss.
Immo en cours - site internet	4 452	0	4 452	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>3 541 653</b>	<b>3 378 171</b>	<b>163 482</b>	

Etat des créances = 219 918 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	87 929		87 929
Actif circulant & charges d'avance	131 990	131 990	
<b>TOTAL</b>	<b>219 918</b>	<b>131 990</b>	<b>87 929</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 302 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	302
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>302</b>

Charges constatées d'avance = 13 931 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 93 330 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	9 333	10,00	93 330
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<i>Titres en fin d'exercice</i>	<i>9 333</i>	<i>10,00</i>	<i>93 330</i>

Provisions = 20 000 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	78 794		58 793		20 000
<b>TOTAL</b>	<b>78 794</b>		<b>58 793</b>		<b>20 000</b>

Etat des dettes = 1 029 732 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	75 750	37 686	38 064	
Dettes financières diverses	200 000	200 000		
Fournisseurs	305 860	305 860		
Dettes fiscales & sociales	389 862	389 862		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	58 260	58 260		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 029 732</b>	<b>991 668</b>	<b>38 064</b>	

Charges à payer par postes du bilan = 291 454 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	93 771
Dettes fiscales & sociales	197 683
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>291 454</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### Ventilation du chiffre d'affaires = 3 363 823 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	3 363 823	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>3 363 823</b>	<b>100.00 %</b>

#### Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

### AUTRES INFORMATIONS

#### Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

#### Engagements hors bilan

Les indemnités de départ en retraite n'ont fait l'objet d'aucune provision dans les comptes.

Aucun engagement de retraite ne figure en hors bilan, car le nombre, l'ancienneté du personnel et son âge réduit conduiraient à une provision non significative.

Le fonds de commerce a été donné en garantie et a donc fait l'objet d'un nantissement dans le cadre de la souscription d'un emprunt auprès de la banque CIC pour un montant de 180.000 €.

#### Ventilation des effectifs moyens par catégorie

Catégorie de salariés	Effectif
Cadres administratifs	1
Cadres salle	3
Cadres cuisine	3
Employés salle	15
Employés cuisine	20
<b>TOTAL</b>	<b>42</b>

#### Détournement de fonds

La société a fait l'objet d'un détournement de fonds en juillet 2014 portant sur la somme d'un trimestre de loyer. Ce détournement a été constaté en charge exceptionnelle à la clôture 2014.

Une plainte a été déposée et une procédure est actuellement en cours auprès de la banque afin d'être indemnisé pour tout ou partie du montant détourné.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

## Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs	18 821	20 937	39 758
Montants de l'exercice	2 485	2 991	5 476
<b>Sous-total</b>	<b>21 306</b>	<b>23 928</b>	<b>45 234</b>

Redevances restant dues	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			
Entre 1 et 5 ans			
A plus de 5 ans			
<b>Sous-total</b>			

Coût total du crédit-bail	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<b>TOTAL</b>	<b>21 306</b>	<b>23 928</b>	<b>45 234</b>

## Postes concernant les parties liées

Postes	Montant concernant les parties liées (en Euros)
	JEAN-GEORGES ENTREPRISES LLC
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Dettes rattachées à des participations	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	-166 727
Autres dettes	- 200 000
Charges Financières	
<b>TOTAL</b>	<b>- 366 727</b>

Comme prévu dans l'article R 123-199-1 du Code de commerce, nous vous informons que toutes les transactions intragroupes sont conclues à des conditions normales de marché à l'exception des conventions suivantes :

- La convention de Prestation de services du 15 décembre 2006 entre 15 MATIGNON et Jean-Georges Vongerichten : montant : 67 276 €.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 302 E**

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs aar( 40980000000 )	302
<b>TOTAL</b>	<b>302</b>

**Charges constatées d'avance = 13 931 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance( 48600000000 )	249
Ccav maintenance( 48615600000 )	6 838
Ccav loyers( 48661300000 )	258
Ccav abnt( 48662800000 )	952
Ccav impots et taxes( 48663000000 )	2 115
Ccav medecine du travail( 48664700000 )	3 520
<b>TOTAL</b>	<b>13 931</b>

**Charges à payer = 291 454 E**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues( 40810000000 )	93 771
<b>TOTAL</b>	<b>93 771</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnees congés payés( 42820000000 )	122 570
Prov charges soc. sur congés payés( 43820000000 )	47 064
Etat charges à payer( 44860000000 )	12 372
Format.prof.continue( 44861000000 )	15 676
<b>TOTAL</b>	<b>197 683</b>

**Annexes aux comptes annuels (suite)****COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Conformément à la mission qui nous a été confiée par les dirigeants set qui a fait l'objet de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS 15 Matignon relatifs à l'exercice 2018.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes

Total du bilan	551 054
Chiffre d'affaires hors taxes	3 363 823
Résultat net de l'exercice (perte)	-213 556

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

Pour BR5  
Fait à PARIS

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des indications / Périodes	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	93 330	93 330	93 330	93 330	93 330
b) Nombre d'actions émises	9 333	9 333	9 333	9 333	9 333
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 363 823	3 518 059	3 704 516	4 310 108	4 429 366
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-199 649	-297 074	-169 006	163 709	59 236
c) Impôt sur les bénéfices			-933	-1 067	-533
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-199 649	-297 074	-168 073	164 776	59 769
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-213 556	-372 534	-262 305	112 750	18 041
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-21	-32	-18	18	6
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-23	-40	-28	12	2
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés	42	42	45	49	48
b) Montant de la masse salariale	1 362 504	1 429 775	1 418 001	1 531 810	1 504 552
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	439 672	448 701	463 975	494 454	495 091