

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 11/06/2020 sous le numéro de dépôt 28637

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 11-06-2020

N° DE DEPOT : 028637

N° GESTION : 2000B18346

N° SIREN : 433474665

DENOMINATION : 15 MATIGNON

ADRESSE : 15 AV MATIGNON 75008 PARIS

MILLESIME : 2019

**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 2019

 *Jean-Georges Vongerichten*

Certifié conforme  
**Le Président**

# **SA 15 MATIGNON**

Numéro SIRET : **43347466500018**

Code APE : **5610A**

15 avenue Matignon  
75008 PARIS

**COMPTES ANNUELS**

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

# Sommaire

<b>Bilan</b>	<b>1</b>
<b>ACTIF</b>	<b>1</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
<b>PASSIF</b>	<b>2</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
<b>Compte de résultat</b>	<b>3</b>
<b>Annexes aux comptes annuels</b>	<b>5</b>
<i>PREAMBULE</i>	<i>5</i>
<i>FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</i>	<i>5</i>
<i>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE</i>	<i>5</i>
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	<i>5</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	<i>7</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	<i>8</i>
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>9</i>
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	<i>10</i>
<i>COMPTE RENDU DES TRAVAUX</i>	<i>12</i>
<i>RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	<i>13</i>

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (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	28 820	4 086	24 734	20 581	4 153
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	4 452	1 484	2 968		2 968
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				4 452	- 4 452
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	238 444	202 104	36 341	32 832	3 509
Autres immobilisations corporelles	3 380 400	3 111 749	268 651	105 617	163 034
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	6 267		6 267		6 267
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	87 929		87 929	87 929	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 746 313</b>	<b>3 319 423</b>	<b>426 890</b>	<b>251 411</b>	<b>175 479</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	38 836		38 836	41 449	- 2 613
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	24 577		24 577	15 908	8 669
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				534	- 534
. Personnel	1 807		1 807	2 766	- 959
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfiques				61 812	- 61 812
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 668		23 668	32 434	- 8 766
. Autres	23 301		23 301	4 605	18 696
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	163 806		163 806	126 205	37 601
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	15 611		15 611	13 931	1 680
<b>TOTAL (II)</b>	<b>291 605</b>		<b>291 605</b>	<b>299 643</b>	<b>- 8 038</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>4 037 918</b>	<b>3 319 423</b>	<b>718 495</b>	<b>551 054</b>	<b>167 441</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<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	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	6 288	6 288	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-728 944	-515 388	- 213 556
Résultat de l'exercice	-195 665	-213 556	17 891
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-694 343</b>	<b>-498 678</b>	<b>- 195 665</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	20 000	20 000	
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	38 064	75 750	- 37 686
. Découverts, concours bancaires	101 559		101 559
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	200 000	200 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 888	305 860	62 028
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	158 623	209 219	- 50 596
. Organismes sociaux	105 368	110 908	- 5 540
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 404	41 687	- 3 283
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 529	28 049	- 20 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	375 404	58 260	317 144
Instrument financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 392 838</b>	<b>1 029 732</b>	<b>363 106</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>718 495</b>	<b>551 054</b>	<b>167 441</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	3 207 329		3 207 329	3 363 823	- 156 494	-4,65
Production vendue services						
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>3 207 329</b>		<b>3 207 329</b>	<b>3 363 823</b>	<b>- 156 494</b>	<b>-4,65</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 630	7 826	- 196	-2,50
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			53 986	107 518	- 53 532	-49,79
Autres produits			33	1	32	N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>3 268 978</b>	<b>3 479 168</b>	<b>- 210 190</b>	<b>-6,04</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			180 112	194 077	- 13 965	-7,20
Variation de stock (marchandises)			2 613	3 875	- 1 262	-32,57
Achats de matières premières et autres approvisionnements			674 917	700 172	- 25 255	-3,61
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			852 119	851 700	419	0,05
Impôts, taxes et versements assimilés			49 156	65 243	- 16 087	-24,66
Salaires et traitements			1 284 180	1 362 504	- 78 324	-5,75
Charges sociales			413 203	439 672	- 26 469	-6,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations			71 515	72 700	- 1 185	-1,63
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			9	63	- 54	-85,71
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>3 527 823</b>	<b>3 690 005</b>	<b>- 162 182</b>	<b>-4,40</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-258 845</b>	<b>-210 837</b>	<b>- 48 008</b>	<b>22,77</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 assimilés			674	1 503	- 829	-55,16
Différences négatives de change			26		26	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>700</b>	<b>1 503</b>	<b>- 803</b>	<b>-53,43</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-700</b>	<b>-1 503</b>	<b>803</b>	<b>53,43</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-259 546</b>	<b>-212 340</b>	<b>- 47 206</b>	<b>22,23</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 921	5 259	11 662	221,75
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	46 960		46 960	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>63 880</b>	<b>5 259</b>	<b>58 621</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 475	- 6 475	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>6 475</b>	<b>- 6 475</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>63 880</b>	<b>-1 216</b>	<b>65 096</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>3 332 858</b>	<b>3 484 427</b>	<b>- 151 569</b>	<b>-4,35</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>3 528 523</b>	<b>3 697 983</b>	<b>- 169 460</b>	<b>-4,58</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-195 665</b>	<b>-213 556</b>	<b>17 891</b>	<b>8,38</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 718 495,17 E.

Le résultat net comptable est une perte de 195 665,25 E.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un incendie a eu lieu en cuisine le 26 septembre. Cet incendie a entraîné la fermeture du restaurant durant trois jours.

Cette fermeture a permis une remise à neuf d'une partie du matériel et de l'installation électrique.

Une indemnisation des assurances a été perçue pour la prise en charge des travaux engagés à hauteur de 70 KE enregistrée comptablement en transfert de charges.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

#### *Impact économique du COVID-19*

Les risques opérationnels liés aux risques de pandémie, avec l'apparition régulière de virus au niveau international, et particulièrement aujourd'hui du coronavirus Covid-19, font l'objet d'une attention soutenue avec notamment l'application des dispositifs de gestion de crise quand nécessaire.

Depuis le début de la crise sanitaire, la société a fait l'objet d'une fermeture administrative dès le 15 mars 2020 comme l'ensemble des restaurants.

Face à cette fermeture, la société a opté pour la mise en place du chômage partiel et/ou la prise de congé pour l'ensemble de ses salariés.

L'impact sur les comptes 2020 dépendra de la durée de la crise et des décisions gouvernementales.

A ce titre, la société a sollicité auprès du CIC un Prêt Garanti par l'Etat d'un montant de 500.000 Euros afin de faire face aux conséquences financières de la pandémie Covid-19. Ce dispositif permettra à la SAS 15 Matignon de soulager sa trésorerie fortement impactée par l'arrêt de son activité. Un pré-accord a été reçu concernant l'obtention de ce PGE.

### 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).

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### **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.

### **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.

## 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 = 3 746 313 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 170	10 682	7 580	33 273
Immobilisations corporelles	3 511 483	240 763	127 135	3 625 111
Immobilisations financières	87 929			87 929
<b>TOTAL</b>	<b>3 629 582</b>	<b>251 446</b>	<b>134 715</b>	<b>3 746 313</b>

Amortissements et provisions d'actif = 3 319 423 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 590	3 561	7 580	5 570
Immobilisations corporelles	3 368 581	67 954	122 683	3 313 853
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>3 378 171</b>	<b>71 515</b>	<b>130 263</b>	<b>3 319 423</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	8 240	4 086	4 153	de 1 à 3 ans
Site internet	4 452	1 484	2 968	3 ans
Materiels de salle	54 600	48 850	5 751	de 3 à 5 ans
Materiels	183 844	153 254	30 590	de 1 à 10 ans
Travaux	2 656 458	2 587 323	69 135	Non amortiss.
Honoraires travaux	507 017	507 017	0	10 ans
Matériel de bureau & infor.	17 472	9 893	7 578	de 2 à 5 ans
Oeuvres d'art (non amortissables)	25 769	0	25 769	Non amortiss.
Mobiliers	173 685	7 516	166 169	de 3 à 10 ans
Immo - avance et acpte	6 267	0	6 267	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>3 658 384</b>	<b>3 326 939</b>	<b>331 445</b>	

Etat des créances = 176 893 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	88 964	88 964	
<b>TOTAL</b>	<b>176 893</b>	<b>88 964</b>	<b>87 929</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 334 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 334
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>2 334</b>

Charges constatées d'avance = 15 611 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	9333	10,00	93 330
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>9333</b>	<b>10,00</b>	<b>93 330</b>

**Provisions = 20 000 E**

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

**Etat des dettes = 1 392 838 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	139 623	139 623		
Dettes financières diverses	200 000		200 000	
Fournisseurs	367 888	367 888		
Dettes fiscales & sociales	309 923	309 923		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	375 404	91 518	283 866	
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 392 838</b>	<b>908 952</b>	<b>483 886</b>	

**Charges à payer par postes du bilan = 301 351 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	8
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	88 156
Dettes fiscales & sociales	213 187
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>301 351</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### *Ventilation du chiffre d'affaires = 3 207 329 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	3 207 329	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>3 207 329</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.

L'engagement de retraite a cependant été évalué en tenant compte :

- Des droits conventionnels en fonction de l'ancienneté acquise ;
- Des salaires et appointements incluant un coefficient de charges sociales patronales ;
- D'un taux de revalorisation annuel des salaires de 1% ;
- De l'espérance de vie des salariés déterminée à partir de tables statistiques de mortalité fournie par l'INSEE ;
- D'un taux d'actualisation de l'engagement de retraite de 0,77% ;
- D'un taux de rotation du personnel de fonction de l'âge du salarié.

L'engagement de retraite ainsi calculé s'élèverait à 94.153 E

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 150.000 €.

#### *Ventilation des effectifs moyens par catégorie*

Catégorie de salariés	Effectif
Cadres administratifs	1
Cadres salle	3
Cadres cuisine	3
Employés salle	15
Employés cuisine	18
<b>TOTAL</b>	<b>40</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Postes concernant les parties liées

Postes	Montant concernant les parties liées (en Euros)		
	JEAN-GEORGES ENTREPRISES LLC	JEAN-GEORGES RESTAURANT GROUP LLC	JEAN-GEORGES MANAGEMENT LLC
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Dettes rattachées à des participations	- 200 000		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	-230 874		
Autres dettes		-183 916	- 99 970
Charges Financières			
<b>TOTAL</b>	<b>- 430 874</b>	<b>- 183 916</b>	<b>- 99 970</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 : 64 147 €.

### 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 = 2 334 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs aar( 40980000000 )	1 191
Produits a recevoir( 44870000000 )	1 143
<b>TOTAL</b>	<b>2 334</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Charges constatées d'avance = 15 611 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance( 48600000000 )	1 476
Ccav maintenance( 48615600000 )	7 427
Ccav loyers( 48661300000 )	262
Ccav abnt( 48662800000 )	952
Ccav impots et taxes( 48663000000 )	2 134
Ccav medecine du travail( 48664700000 )	3 360
<b>TOTAL</b>	<b>15 611</b>

### Charges à payer = 371 488 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus( 51860000000 )	8
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues( 40810000000 )	88 156
<b>TOTAL</b>	<b>88 156</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnees congés payés( 42820000000 )	151 552
Prov charges soc. sur congés payés( 43820000000 )	56 508
Etat charges à payer( 44860000000 )	2 006
Format.prof.continue( 44861000000 )	3 121
<b>TOTAL</b>	<b>213 187</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 2019.

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

Total du bilan	718 495
Chiffre d'affaires hors taxes	3 207 329
Résultat net de l'exercice (perte)	-195 665

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 BRS  
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	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
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	3 207 329	3 363 823	3 518 059	3 704 516	4 310 108
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-124 151	-199 649	-297 074	-169 006	163 709
c ) Impôt sur les bénéfices				-933	-1 067
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-124 151	-199 649	-297 074	-168 073	164 776
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-195 665	-213 556	-372 534	-262 305	112 750
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	-13	-21	-32	-18	18
b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-21	-23	-40	-28	12
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés	40	42	42	45	49
b ) Montant de la masse salariale	1 284 180	1 362 504	1 429 775	1 418 001	1 531 810
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	413 203	439 672	448 701	463 975	494 454

## 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 »)

---

### PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 5 JUIN 2020

#### APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'an deux mille vingt,  
Le cinq juin,  
à 19 heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social de la Société, sur convocation faite par le Président.

Comme l'y autorisent les dispositions de l'article 5 de l'Ordonnance du 25 mars 2020 n°2020-321, les associés participent à cette réunion par voie de visioconférence.

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

PHILIPPE ROUER & ASSOCIES SAS, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Monsieur Jean-Georges VONGERICHTEN préside la séance en qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent la totalité des actions ayant droit de vote.

Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé ;
- la copie de la lettre de convocation adressée aux Commissaires aux comptes ;
- La feuille de présence, signée par le Président ;
- Le formulaire de vote par correspondance adressé par l'associé ARTEMIS le 27 mai 2020 ;
- Le rapport du Président incluant le rapport de gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Le rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- Les comptes annuels de la Société clos le 31 décembre 2019 ;
- Le texte des projets de résolutions.

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, le rapport des Commissaires aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

### ORDRE DU JOUR

- Rapport du président incluant le rapport de gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au président ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture de son rapport, du rapport des Commissaires aux comptes et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

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

#### **RESOLUTION N°1. APPROBATION DES COMPTES**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président incluant le rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve les comptes annuels et le bilan dudit exercice tels qu'ils ont été présentés et faisant apparaître une perte de 195.665 euros, ainsi que la gestion sociale telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et dudit rapport.

L'Assemblée Générale, décide de donner au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.***

***Voix pour : 9.333***

*Dont 350 voix par bulletin de vote du 27 mai 2020*

***Voix contre : 0***

#### **RESOLUTION N°2. AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale, décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 195.665 euros de la manière suivante :

##### **ORIGINE**

Résultat de l'exercice ..... -195.665,00 euros

##### **AFFECTATION**

En totalité au compte « report à nouveau » ..... -195.665,00 euros

##### **CAPITAUX PROPRES**

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

#### **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, est adoptée.***

***Voix pour : 9.333***

*Dont 350 voix par bulletin de vote du 27 mai 2020*

***Voix contre : 0***

#### **RESOLUTION N°3. CONVENTIONS REGLEMENTEES**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L.227-10 et suivants le Code de commerce, se prononce sur les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.***

***Voix pour : 9.333***

*Dont 350 voix par bulletin de vote du 27 mai 2020*

***Voix contre : 0***

#### **RESOLUTION N°4. POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.***

***Voix pour : 9.333***

*Dont 350 voix par bulletin de vote du 27 mai 2020*

***Voix contre : 0***

#### **CLOTURE**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, le président demande si des questions diverses devraient être examinées par l'assemblée. Personne ne demandant plus la parole, l'ordre du jour étant épuisé, le président déclare la séance levée à 20 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président et les associés présents, qui sera conservé dans le registre prévu par la loi.

---

**Le PRESIDENT**

---

**JEAN-GEORGES  
ENTERPRISE LLC**

---

**M. Luc Besson**  
Représenté par Mme  
Catherine Anglade-Guillé,  
En vertu d'un pouvoir  
du 5 juin 2020

## Certificate Of Completion

Envelope Id: A66FF5E578D84F3AA1E392F7AAB53D96	Status: Completed
Subject: 4. 15M - PV AGOA comptes 2019 vdef	
Source Envelope:	
Document Pages: 3	Signatures: 3
Certificate Pages: 2	Initials: 4
AutoNav: Enabled	Envelope Originator: Closd
Envelopeld Stamping: Enabled	contact@closd.fr
Time Zone: (UTC+01:00) Brussels, Copenhagen, Madrid, Paris	IP Address: 54.38.247.9

## Record Tracking

Status: Original	Holder: Closd	Location: DocuSign
05-Jun-2020   19:29	contact@closd.fr	

## Signer Events

Signer Events	Signature	Timestamp
catherine GUILLÉ canglade@groupefrontline.com	<i>catherine GUILLÉ</i>	Sent: 05-Jun-2020   19:29 Viewed: 05-Jun-2020   19:33 Signed: 05-Jun-2020   19:34
Security Level: .Password ID: 1fe424a8-acdc-4ecb-b98d-8acc54596df4 05-Jun-2020   19:33, Digital Certificate	Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 90.85.9.75	

### Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)	Signature Provider Location: <a href="https://ps-ws.dsf.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign">https://ps-ws.dsf.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign</a>
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - S11	
Authentication: SMS (+33632744825)	

### Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

Jean-Georges Vongerichten jgv@jean-georges.com	<i>Jean-Georges Vongerichten</i>	Sent: 05-Jun-2020   19:29 Viewed: 05-Jun-2020   19:40 Signed: 05-Jun-2020   19:40
Security Level: .Password ID: 8c440d26-23a5-49da-8873-4d6ff59488aa 05-Jun-2020   19:40, Digital Certificate	Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 72.80.117.226	

### Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)	Signature Provider Location: <a href="https://ps-ws.dsf.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign">https://ps-ws.dsf.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign</a>
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - S11	
Authentication: SMS (+19177433300)	

### Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events	Status	Timestamp

<b>Witness Events</b>	<b>Signature</b>	<b>Timestamp</b>
-----------------------	------------------	------------------

<b>Notary Events</b>	<b>Signature</b>	<b>Timestamp</b>
----------------------	------------------	------------------

<b>Envelope Summary Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamps</b>
--------------------------------	---------------	-------------------

Envelope Sent	Hashed/Encrypted	05-Jun-2020   19:29
Certified Delivered	Security Checked	05-Jun-2020   19:40
Signing Complete	Security Checked	05-Jun-2020   19:40
Completed	Security Checked	05-Jun-2020   19:40

<b>Payment Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamps</b>
-----------------------	---------------	-------------------

## 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 »)

---

### ASSEMBLE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 5 JUIN 2020

### RAPPORT DE GESTION SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L.227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 24 des statuts.

#### 1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Il vous est rappelé que, depuis son origine, la Société est spécialisée dans le domaine de la restauration traditionnelle.

L'exercice social clos le 31 décembre 2019 a été marqué par une légère baisse du chiffre d'affaires (4,64%) et une perte d'un montant de 195.665 euros.

#### 2. EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dans le cadre du présent rapport, nous soulignons l'impact du contexte actuel de crise sanitaire du Covid 19 qui impacte fortement l'activité du restaurant, puisque depuis le 15 mars 2020, le Gouvernement français a prononcé la fermeture administrative des restaurants jusqu'au 15 avril 2020 (*Arrêté du 15 mars 2020 complétant l'arrêté du 14 mars 2020 portant diverses mesures relatives à la lutte contre la propagation du virus covid-19*).

Par décret du 23 mars 2020, cette fermeture a été prolongée jusqu'au 11 mai 2020 (*Décret n° 2020-293 du 23 mars 2020 prescrivant les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire*).

Ainsi, le Market a fermé ses portes depuis le 15 mars 2020.

De plus, il convient de rappeler qu'à la date de rédaction du présent rapport, aucune visibilité n'est accordée aux entreprises du secteur de la restauration quant à une date possible de reprise d'activité et les potentielles règles à respecter lors de cette reprise.

Plusieurs mesures ont été mises en œuvre par notre Société afin de tenter son niveau de trésorerie et de lui permettre de faire face à ses charges d'exploitation courantes malgré l'arrêt total de son activité depuis le 15 mars 2020, et de lui permettre de réunir toutes les chances d'une reprise de son activité post crise sanitaire du Covid 19.

Notre Société a notamment sollicité :

- de son bailleur une suspension de paiement de son loyer et de ses charges. A la date du présent rapport, il a été négocié avec le bailleur un rééchelonnement de paiement des loyers et charges,
- de sa banque, le report des échéances du prêt bancaire en cours de 6 mois, la date d'échéance étant ainsi repoussé au 30 juin 2021,
- de sa banque, l'obtention d'un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 500K€ permettant de pallier l'absence de trésorerie bénéficiant d'un différé d'amortissement d'un an. A l'issue de cette période de différé, la Société aura le choix, soit d'amortir le prêt sur une période de 1 à 5 ans, soit de procéder à son remboursement. L'Etat apporte quant à lui sa garantie à hauteur de 70% à 90% selon la taille de l'entreprise. Par courrier en date du 6 mai 2020, il a été donné à la Société un accord de principe sur l'obtention dudit prêt garanti par l'Etat.

Notre Société a également eu recours à des mesures de chômage partiel au cours des mois de mars et d'avril 2020 pour 37 salariés depuis la fermeture du restaurant.

Notre Société continue d'explorer toutes les voies permettant la sauvegarde de sa trésorerie et la possibilité de reprise d'activité post crise sanitaire.

Par ailleurs, de nouvelles mesures d'économie seront prises dès cette année et des changements plus profonds visant à améliorer la rentabilité de l'entreprise à moyen-long terme seront mis en œuvre.

### **3. ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Il est précisé en application de l'article L.232-1 du Code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

### **4. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

Les mesures d'économies sur les charges ont été poursuivie par la direction en 2019. Néanmoins, les mouvements sociaux particulièrement graves qui ont agité la fin de l'année 2018 et l'année 2019 ont empêché la progression du chiffre d'affaires.

Tel qu'énoncé au second point du présent rapport, l'épidémie mondiale actuelle liée au Covid-19 a entraîné un arrêt total de l'activité du restaurant en raison de la gestion du confinement en France depuis le 15 mars 2020.

Notre Société met tout en œuvre pour sauvegarder le niveau de trésorerie de la Société afin de lui permettre de faire face à ses charges courantes d'exploitation, et favoriser la possibilité d'une reprise post crise sanitaire.

Nous insistons sur l'importance de l'obtention par notre Société du prêt garanti par l'Etat, qui permettrait d'assurer la continuité de l'exploitation de notre Société durant la période de crise sanitaire, mais surtout la reprise de l'activité post crise sanitaire.

Nous insistons donc sur la nécessité pour notre Société de rétablir le montant de ses capitaux propres afin d'améliorer ses chances d'obtention du prêt garanti par l'Etat. En effet, notre Société est actuellement en cours de négociation avec sa banque (sous la médiation de la Banque de France) afin d'obtenir l'attribution de ce prêt malgré sa situation nette négative et l'arrêt total de son activité depuis le 15 mars 2020.

C'est pourquoi nous vous soumettons dans le cadre de notre rapport spécial, à l'occasion d'une assemblée générale extraordinaire à tenir à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle, de procéder à la reconstitution de nos capitaux propres par une proposition d'augmentation du capital en numéraire qui serait suivie d'une réduction de capital permettant l'assainissement de nos pertes antérieures.

Dans ce cadre, nous espérons, outre le soutien de son associé principal, que notre Société bénéficiera du soutien de ses associés en cette période de crise sanitaire mondiale.

## 5. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Il est rappelé que la Société ne détient aucune filiale et ne contrôle aucune société au sens des dispositions du Code de commerce.

## 6. INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux dispositions de l'arrêté du 20 mars 2017, des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- Les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

Le tableau prévu au 1 de l'article D.441-4 est annexé au présent rapport.

## 7. EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

Le chiffre d'affaires HT s'est élevé à 3.207.329 euros contre 3.363.823 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -4,64%.

Notre Société a dû faire face, au cours de l'exercice écoulé à trois mouvements sociaux ayant fortement affecté son activité compte tenu de sa proximité avec les Champs Elysées, principal lieu de rassemblement des manifestations :

- Le mouvement social dit « des gilets jaunes » qui a débuté en novembre 2018 et qui a perturbé l'activité du MARKET jusqu'au mois de mars 2019, entraînant une baisse de chiffre d'affaires de 14.83% en janvier, 1.69% en février et 8.10% en mars 2019,
- Les mouvements sociaux liés à la réforme des retraites qui ont culminé aux mois de septembre et d'octobre 2019 entraînant une baisse de chiffre d'affaires de 14.27% en septembre et de 23.51% en octobre 2019, lesdits mois étant traditionnellement les plus importants de l'année en raison de la multitude de salons qui se tiennent à cette époque de l'année,
- La grève des transports en communs en fin d'année 2019 entraînant une baisse du chiffre d'affaires de 13.67% en novembre et de 6.77% en décembre 2019. Les fêtes de fin d'années, période très importante dans la restauration ont été fortement perturbées,
- Un incendie est par ailleurs survenu dans la cuisine fin septembre 2019, ce qui a entraîné la fermeture du restaurant pendant 2 jours.

Malgré un contexte très difficile sur l'année 2019, notre Société a réussi à contenir la baisse de son chiffre d'affaires à -4,64% en réalisant un chiffre d'affaires en hausse au cours des autres mois d'avril (+15.26%), mai (+9.40%), juin (+10.66%), juillet (+3.76%) et août (+14.29%). En conclusion, nous notons qu'en-dehors de ces événements extérieurs, notre restaurant continue à maintenir son activité.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 3.268.978 euros contre 3.479.168 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -6,03%.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 3.527.823 euros contre 3.690.005 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -4,39%, et ce, malgré des dépenses de rénovation du restaurant.

Le montant des traitements et salaires de l'exercice s'élève à 1.284.180 euros contre 1.362.504 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -5,74%.

Le montant des charges sociales s'élève à 413.203 euros, contre 439.672 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -6,01%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 40 au titre de l'exercice écoulé contre 41 en 2018. Il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Compte tenu d'un résultat financier de -700 euros contre -1.503 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à -259.546 euros, contre -212.340 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 22,22%. Les charges financières sont devenues négligeables en 2019 en raison de l'échéance du prêt bancaire souscrit au mois de janvier 2017 initialement prévue au cours du mois de décembre 2020 mais repoussée de 6 mois en raison de la crise sanitaire actuelle.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 63.880 euros contre -1.216 au titre de l'exercice précédent, ainsi que de l'impôt sur les sociétés de 0 euro, le résultat de l'exercice se solde par un résultat déficitaire de 195.665 euros contre 213.556 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 8.38%. Le résultat exceptionnel est principalement constitué d'indemnités d'assurance suite à l'incendie survenu en cuisine fin septembre 2019.

Le total du bilan s'élève à 718.495 euros contre 551.054 euros au titre de l'exercice précédent. Cette augmentation s'explique principalement par les investissements réalisés au cours de l'exercice écoulé dans le cadre de la campagne de rénovation de grande ampleur du restaurant afin de lui redonner une nouvelle jeunesse au bout de 20 ans d'activité.

## 8. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat dudit exercice figurent en annexe du présent rapport.

## 9. AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice 2019 s'élevant à 195.665 euros de la manière suivante :

### ORIGINE

Résultat de l'exercice .....-195.665,00 euros

### AFFECTATION

En totalité au compte « report à nouveau ».....-195.665,00 euros

## 10. RECONSTITUTION DES CAPITAUX PROPRES

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social. Comme indiqué ci-dessus, nous vous proposons de procéder à l'assainissement de notre situation nette dans le cadre d'une assemblée générale extraordinaire à tenir à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle qui aura pour objet de vous soumettre un projet d'augmentation de capital par incorporation des sommes inscrites au compte « prime d'émission », un projet d'augmentation du capital en numéraire, lesquelles seraient immédiatement suivies d'une réduction du capital social permettant l'apurement des pertes antérieures.

## 11. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende ou autre revenu éligible à l'abattement, ni aucun revenu non éligible à l'abattement n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

## 12. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, il vous est signalé qu'aucune dépense et charge visées à l'article 39.4 dudit Code n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

## 13. RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-9 DU CODE DE COMMERCE

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport spécial sur les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de commerce.

## 14. MODALITES DE PARTICIPATION A L'ASSEMBLEE GENERALE

A titre de précaution, et pour garantir la possibilité à chaque associé de participer à la réunion de l'Assemblée générale en cette période de déconfinement progressif dans le contexte de la crise du Covid-19, et comme l'y autorisent les dispositions de

Des identifiants de connexion à ladite réunion par voie de visioconférence et de conférence téléphonique vous seront communiqués dans les meilleurs délais afin de vous permettre de participer à ladite réunion.

Au cas où vous ne pourriez assister personnellement à cette réunion, vous pourrez vous y faire représenter par un autre associé, en lui remettant une procuration.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

 *Jean-Georges Vongerichten*

**Le PRESIDENT**

 *JV*

**ANNEXE 1**  
**TABLEAU D'INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT CLIENTS ET FOURNISSEURS**

**Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu**

	<b>Article D. 441 I, 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu</b>				
	<b>1 à 30 jours</b>	<b>31 à 60 jours</b>	<b>61 à 90 jours</b>	<b>91 jours et plus</b>	<b>Total (1 jour et plus)</b>
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>					
<b>Nombre de factures concernées</b>	20				
<b>Montant total des factures concernées (TTC)</b>	1.540,00€	0€	0€	4.108,00€	5.648,00€
<b>Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)</b>	NON APPLICABLE				
<b>Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)</b>	0,04%	0%	0%	0,12%	0,16%
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées</b>					
<b>Nombre de factures exclues</b>	0				
<b>Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)</b>	0%				
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)</b>					
<b>Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement</b>	Délai contractuel de 30 jours fin de mois				

## Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

	Article D. 441 II du Code de commerce : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>					
Nombre cumulé de factures concernées	11				
Montant cumulé des factures concernées (TTC)	854,40€	0€	344,81€	174.675,01€	103.857,59€
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année (TTC)	8,48%				
Pourcentage du montant total des factures émises dans l'année (Préciser HT ou TTC)	NON APPLICABLE				
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>					
Nombre des factures exclues	0				
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)	0€				
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)</b>					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délai légal				

## Certificate Of Completion

Envelope Id: A6AF98B7304C406199D5FB62BD782145	Status: Completed
Subject: 1. 15M - Rapport du Président Comptes 2019	
Source Envelope:	
Document Pages: 7	Signatures: 1
Certificate Pages: 1	Initials: 7
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
Envelopeld Stamping: Enabled	Cloسد
Time Zone: (UTC+01:00) Brussels, Copenhagen, Madrid, Paris	contact@cloسد.fr
	IP Address: 54.38.247.9

## Record Tracking

Status: Original	Holder: Cloسد	Location: DocuSign
18-May-2020   11:28	contact@cloسد.fr	

## Signer Events

Jean-Georges Vongerichten  
jgv@jean-georges.com

Security Level:

.Password

ID: 19f82831-262e-411c-be78-f178d7f9b90b

18-May-2020 | 19:00, Digital Certificate

## Signature



Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 72.80.117.226

## Timestamp

Sent: 18-May-2020 | 11:28

Viewed: 18-May-2020 | 19:01

Signed: 18-May-2020 | 19:01

### Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)

Signature Provider Location: <https://ps-ws.dsf.docu>

gn.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign

Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - S11

Authentication: SMS (+19177433300)

### Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

## In Person Signer Events

## Signature

## Timestamp

## Editor Delivery Events

## Status

## Timestamp

## Agent Delivery Events

## Status

## Timestamp

## Intermediary Delivery Events

## Status

## Timestamp

## Certified Delivery Events

## Status

## Timestamp

## Carbon Copy Events

## Status

## Timestamp

## Witness Events

## Signature

## Timestamp

## Notary Events

## Signature

## Timestamp

## Envelope Summary Events

## Status

## Timestamps

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

18-May-2020 | 11:28

Certified Delivered

Security Checked

18-May-2020 | 19:01

Signing Complete

Security Checked

18-May-2020 | 19:01

Completed

Security Checked

18-May-2020 | 19:01

## Payment Events

## Status

## Timestamps

**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 2019**

# **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 2019**

Messieurs les Associés,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de votre assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 15 MATIGNON SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, 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.

### **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> janvier 2019 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 2019. À cet égard, un projet de restructuration des capitaux propres de la société sera soumis à votre approbation immédiatement après la tenue de l'assemblée générale ordinaire annuelle réunie à l'effet d'approuver les comptes annuels de l'exercice 2019.

J'attire également votre attention sur le paragraphe relatif à l'« Impact économique du Covid-19 » figurant en page 5 de l'annexe des comptes annuels.

Dans ce contexte, 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

### **Vérification spécifiques**

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.

## **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.

## **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.

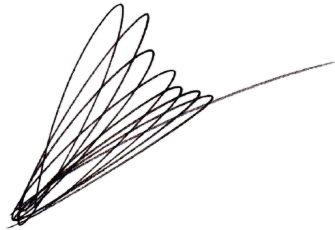
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 19 mai 2020

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**PHILIPPE ROUER ET ASSOCIES SAS**

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

# **SA 15 MATIGNON**

Numéro SIRET : **43347466500018**

Code APE : **5610A**

15 avenue Matignon  
75008 PARIS

**COMPTES ANNUELS**

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

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (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	28 820	4 086	24 734	20 581	4 153	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	4 452	1 484	2 968		2 968	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				4 452	- 4 452	
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	238 444	202 104	36 341	32 832	3 509	
Autres immobilisations corporelles	3 380 400	3 111 749	268 651	105 617	163 034	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	6 267		6 267		6 267	
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	87 929		87 929	87 929		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 746 313</b>	<b>3 319 423</b>	<b>426 890</b>	<b>251 411</b>	<b>175 479</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	38 836		38 836	41 449	- 2 613	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	24 577		24 577	15 908	8 669	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				534	- 534	
. Personnel	1 807		1 807	2 766	- 959	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				61 812	- 61 812	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 668		23 668	32 434	- 8 766	
. Autres	23 301		23 301	4 605	18 696	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	163 806		163 806	126 205	37 601	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	15 611		15 611	13 931	1 680	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>291 605</b>		<b>291 605</b>	<b>299 643</b>	<b>- 8 038</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>4 037 918</b>	<b>3 319 423</b>	<b>718 495</b>	<b>551 054</b>	<b>167 441</b>	

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<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	-728 944	-515 388	- 213 556
Résultat de l'exercice	-195 665	-213 556	17 891
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-694 343</b>	<b>-498 678</b>	<b>- 195 665</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	20 000	20 000	
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	38 064	75 750	- 37 686
. Découverts, concours bancaires	101 559		101 559
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	200 000	200 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 888	305 860	62 028
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	158 623	209 219	- 50 596
. Organismes sociaux	105 368	110 908	- 5 540
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 404	41 687	- 3 283
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 529	28 049	- 20 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	375 404	58 260	317 144
Instrument financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 392 838</b>	<b>1 029 732</b>	<b>363 106</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>718 495</b>	<b>551 054</b>	<b>167 441</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	3 207 329		3 207 329	3 363 823	- 156 494	-4,65
Production vendue services						
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>3 207 329</b>		<b>3 207 329</b>	<b>3 363 823</b>	<b>- 156 494</b>	<b>-4,65</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 630	7 826	- 196	-2,50
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			53 986	107 518	- 53 532	-49,79
Autres produits			33	1	32	N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>3 268 978</b>	<b>3 479 168</b>	<b>- 210 190</b>	<b>-6,04</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			180 112	194 077	- 13 965	-7,20
Variation de stock (marchandises)			2 613	3 875	- 1 262	-32,57
Achats de matières premières et autres approvisionnements			674 917	700 172	- 25 255	-3,61
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			852 119	851 700	419	0,05
Impôts, taxes et versements assimilés			49 156	65 243	- 16 087	-24,66
Salaires et traitements			1 284 180	1 362 504	- 78 324	-5,75
Charges sociales			413 203	439 672	- 26 469	-6,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations			71 515	72 700	- 1 185	-1,63
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			9	63	- 54	-85,71
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>3 527 823</b>	<b>3 690 005</b>	<b>- 162 182</b>	<b>-4,40</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-258 845</b>	<b>-210 837</b>	<b>- 48 008</b>	<b>22,77</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 assimilés			674	1 503	- 829	-55,16
Différences négatives de change			26		26	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>700</b>	<b>1 503</b>	<b>- 803</b>	<b>-53,43</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-700</b>	<b>-1 503</b>	<b>803</b>	<b>53,43</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-259 546</b>	<b>-212 340</b>	<b>- 47 206</b>	<b>22,23</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 921	5 259	11 662	221,75
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	46 960		46 960	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>63 880</b>	<b>5 259</b>	<b>58 621</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 475	- 6 475	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>6 475</b>	<b>- 6 475</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>63 880</b>	<b>-1 216</b>	<b>65 096</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>3 332 858</b>	<b>3 484 427</b>	<b>- 151 569</b>	<b>-4,35</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>3 528 523</b>	<b>3 697 983</b>	<b>- 169 460</b>	<b>-4,58</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-195 665</b>	<b>-213 556</b>	<b>17 891</b>	<b>8,38</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 718 495,17 E.

Le résultat net comptable est une perte de 195 665,25 E.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un incendie a eu lieu en cuisine le 26 septembre. Cet incendie a entraîné la fermeture du restaurant durant trois jours.

Cette fermeture a permis une remise à neuf d'une partie du matériel et de l'installation électrique.

Une indemnisation des assurances a été perçue pour la prise en charge des travaux engagés à hauteur de 70 KE enregistrée comptablement en transfert de charges.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

#### *Impact économique du COVID-19*

Les risques opérationnels liés aux risques de pandémie, avec l'apparition régulière de virus au niveau international, et particulièrement aujourd'hui du coronavirus Covid-19, font l'objet d'une attention soutenue avec notamment l'application des dispositifs de gestion de crise quand nécessaire.

Depuis le début de la crise sanitaire, la société a fait l'objet d'une fermeture administrative dès le 15 mars 2020 comme l'ensemble des restaurants.

Face à cette fermeture, la société a opté pour la mise en place du chômage partiel et/ou la prise de congé pour l'ensemble de ses salariés.

L'impact sur les comptes 2020 dépendra de la durée de la crise et des décisions gouvernementales.

A ce titre, la société a sollicité auprès du CIC un Prêt Garanti par l'Etat d'un montant de 500.000 Euros afin de faire face aux conséquences financières de la pandémie Covid-19. Ce dispositif permettra à la SAS 15 Matignon de soulager sa trésorerie fortement impactée par l'arrêt de son activité. Un pré-accord a été reçu concernant l'obtention de ce PGE.

### 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).

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### **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.

### **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.

## 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 = 3 746 313 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 170	10 682	7 580	33 273
Immobilisations corporelles	3 511 483	240 763	127 135	3 625 111
Immobilisations financières	87 929			87 929
<b>TOTAL</b>	<b>3 629 582</b>	<b>251 446</b>	<b>134 715</b>	<b>3 746 313</b>

Amortissements et provisions d'actif = 3 319 423 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 590	3 561	7 580	5 570
Immobilisations corporelles	3 368 581	67 954	122 683	3 313 853
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>3 378 171</b>	<b>71 515</b>	<b>130 263</b>	<b>3 319 423</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	8 240	4 086	4 153	de 1 à 3 ans
Site internet	4 452	1 484	2 968	3 ans
Materiels de salle	54 600	48 850	5 751	de 3 à 5 ans
Materiels	183 844	153 254	30 590	de 1 à 10 ans
Travaux	2 656 458	2 587 323	69 135	Non amortiss.
Honoraires travaux	507 017	507 017	0	10 ans
Matériel de bureau & infor.	17 472	9 893	7 578	de 2 à 5 ans
Oeuvres d'art (non amortissables)	25 769	0	25 769	Non amortiss.
Mobiliers	173 685	7 516	166 169	de 3 à 10 ans
Immo - avance et acpte	6 267	0	6 267	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>3 658 384</b>	<b>3 326 939</b>	<b>331 445</b>	

#### Etat des créances = 176 893 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	88 964	88 964	
<b>TOTAL</b>	<b>176 893</b>	<b>88 964</b>	<b>87 929</b>

#### Produits à recevoir par postes du bilan = 2 334 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 334
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>2 334</b>

#### Charges constatées d'avance = 15 611 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	9333	10,00	93 330
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>9333</b>	<b>10,00</b>	<b>93 330</b>

**Provisions = 20 000 E**

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

**Etat des dettes = 1 392 838 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	139 623	139 623		
Dettes financières diverses	200 000		200 000	
Fournisseurs	367 888	367 888		
Dettes fiscales & sociales	309 923	309 923		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	375 404	91 518	283 866	
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 392 838</b>	<b>908 952</b>	<b>483 886</b>	

**Charges à payer par postes du bilan = 301 351 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	8
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	88 156
Dettes fiscales & sociales	213 187
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>301 351</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### *Ventilation du chiffre d'affaires = 3 207 329 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	3 207 329	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>3 207 329</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.

L'engagement de retraite a cependant été évalué en tenant compte :

- Des droits conventionnels en fonction de l'ancienneté acquise ;
- Des salaires et appointements incluant un coefficient de charges sociales patronales ;
- D'un taux de revalorisation annuel des salaires de 1% ;
- De l'espérance de vie des salariés déterminée à partir de tables statistiques de mortalité fournie par l'INSEE ;
- D'un taux d'actualisation de l'engagement de retraite de 0,77% ;
- D'un taux de rotation du personnel de fonction de l'âge du salarié.

L'engagement de retraite ainsi calculé s'élèverait à 94.153 E

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 150.000 €.

#### *Ventilation des effectifs moyens par catégorie*

Catégorie de salariés	Effectif
Cadres administratifs	1
Cadres salle	3
Cadres cuisine	3
Employés salle	15
Employés cuisine	18
<b>TOTAL</b>	<b>40</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Postes concernant les parties liées

Postes	Montant concernant les parties liées (en Euros)		
	JEAN-GEORGES ENTREPRISES LLC	JEAN-GEORGES RESTAURANT GROUP LLC	JEAN-GEORGES MANAGEMENT LLC
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Dettes rattachées à des participations	- 200 000		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	-230 874		
Autres dettes		-183 916	- 99 970
Charges Financières			
<b>TOTAL</b>	<b>- 430 874</b>	<b>- 183 916</b>	<b>- 99 970</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 : 64 147 €.

### 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 = 2 334 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs aar( 40980000000 )	1 191
Produits a recevoir( 44870000000 )	1 143
<b>TOTAL</b>	<b>2 334</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Charges constatées d'avance = 15 611 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance( 48600000000 )	1 476
Ccav maintenance( 48615600000 )	7 427
Ccav loyers( 48661300000 )	262
Ccav abnt( 48662800000 )	952
Ccav impots et taxes( 48663000000 )	2 134
Ccav medecine du travail( 48664700000 )	3 360
<b>TOTAL</b>	<b>15 611</b>

### Charges à payer = 371 488 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus( 51860000000 )	8
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues( 40810000000 )	88 156
<b>TOTAL</b>	<b>88 156</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnees congés payés( 42820000000 )	151 552
Prov charges soc. sur congés payés( 43820000000 )	56 508
Etat charges à payer( 44860000000 )	2 006
Format.prof.continue( 44861000000 )	3 121
<b>TOTAL</b>	<b>213 187</b>