

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 02/07/2021 sous le numéro de dépôt 53656

15 MATIGNON

Société par actions simplifiée au capital social de 19.400,70 euros

Siège social : 15, avenue Matignon - 75008 PARIS

RCS Paris 433 474 665

COMPTES ANNUELS et ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

 *Jean-Georges Vongerichten*

Certifié conforme
Le Président

SAS 15 MATIGNON

15 avenue Matignon
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	28 820	6 163	22 657	24 734	- 2 077
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	4 452	2 968	1 484	2 968	- 1 484
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	239 319	215 729	23 590	36 341	- 12 751
Autres immobilisations corporelles	3 389 178	3 155 945	233 233	268 651	- 35 418
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				6 267	- 6 267
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	90 252		90 252	87 929	2 323
TOTAL (I)	3 752 021	3 380 805	371 216	426 890	- 55 674
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	24 589		24 589	38 836	- 14 247
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	20 809		20 809	24 577	- 3 768
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	348		348		348
. Personnel	1 602		1 602	1 807	- 205
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 513		14 513	23 668	- 9 155
. Autres	112 920		112 920	23 301	89 619
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	87 834		87 834	163 806	- 75 972
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	16 813		16 813	15 611	1 202
TOTAL (II)	279 429		279 429	291 605	- 12 176
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 031 450	3 380 805	650 645	718 495	- 67 850

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 19 401)	19 401	93 330	- 73 929
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	919	130 648	- 129 729
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		6 288	- 6 288
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	0	-728 944	728 944
Résultat de l'exercice	-390 073	-195 665	- 194 408
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-369 753	-694 343	324 590
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	20 000	20 000	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	20 000	20 000	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	515 867	38 064	477 803
. Découverts, concours bancaires		101 559	- 101 559
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	97	200 000	- 199 903
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 215	367 888	- 276 673
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	182 299	158 623	23 676
. Organismes sociaux	91 458	105 368	- 13 910
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		38 404	- 38 404
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 585	7 529	21 056
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	90 878	375 404	- 284 526
Instrument financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 000 398	1 392 838	- 392 440
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	650 645	718 495	- 67 850

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	1 258 311		1 258 311	3 207 329	-1 949 018
Production vendue services					-60,77
Chiffres d'affaires Nets	1 258 311		1 258 311	3 207 329	-1 949 018
					-60,77
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			79 513	7 630	71 883
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			24 618	53 986	- 29 368
Autres produits			1 413	33	1 380
					N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 363 854	3 268 978	-1 905 124
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			61 071	180 112	- 119 041
Variation de stock (marchandises)			14 247	2 613	11 634
Achats de matières premières et autres approvisionnements			274 325	674 917	- 400 592
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					-59,35
Autres achats et charges externes			598 351	852 119	- 253 768
Impôts, taxes et versements assimilés			29 822	49 156	- 19 334
Salaires et traitements			621 399	1 284 180	- 662 781
Charges sociales			82 763	413 203	- 330 440
Dotations aux amortissements sur immobilisations			70 622	71 515	- 893
Dotations aux provisions sur immobilisations					-1,25
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 201	9	1 192
					N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 753 800	3 527 823	-1 774 023
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-389 946	-258 845	- 131 101
					50,65
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					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			127	674	- 547
Différences négatives de change				26	- 26
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					-100
Total des charges financières (VI)			127	700	- 573
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-127	-700	573
					81,86
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-390 073	-259 546	- 130 527
					50,29

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 921	- 16 921	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		46 960	- 46 960	-100
Total des produits exceptionnels (VII)		63 880	- 63 880	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		63 880	- 63 880	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 363 854	3 332 858	-1 969 004	-59,08
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 753 927	3 528 523	-1 774 596	-50,29
RESULTAT NET	-390 073	-195 665	- 194 408	99,36
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 650 645,35 E.

Le résultat net comptable est une perte de 390 072,75 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/06/2021 par les dirigeants.

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.

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 2021 (suite)

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation extrêmement volatile et évolutive, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation, a eu des impacts significatifs sur notre activité à partir de mars 2020. Les confinements et fermetures administratives successives, ainsi que les différentes aides mises en place ont eu les impacts suivants :

- . Diminution du postes loyers
Estimation de l'impact financier :
Abandon des loyers de novembre et décembre 2020 : 59.603 E

- . Mise en place du chômage partiel :
Estimation de l'impact financier :
Prise en charge de 404.506 E sur 2020

- . Fonds de solidarité
Estimation de l'impact financier :
Perception de 73.455 Euros sur l'exercice

- . Exonération charges et aide au paiement de l'URSSAF
Estimation de l'impact financier :
L'ensemble de ces dispositions s'est élevé à 122.043 Euros

- . Report du paiement des cotisations retraite, de la CFE et certaines charges de formations
Estimation de l'impact financier :
L'ensemble de ces reports s'élève à 30.606 Euros

- . Mise en place d'un PGE
Estimation de l'impact financier :
Déblocage de 500 KE dont le remboursement a débuté en 2021.

- . Emprunts
 - . Report de 5 échéances sur le prêt en cours.
Impact financier : 15.867 E au 31.12.2020.

- . Geste commercial de la compagnie d'assurance
 - . Remboursement de 10.000 E sur la cotisation annuelle.

Annexes 2021 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 3 752 021 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	33 273			33 273
Immobilisations corporelles	3 625 111	18 892	15 507	3 628 497
Immobilisations financières	87 929	2 323		90 252
TOTAL	3 746 313	21 215	15 507	3 752 021

Amortissements et provisions d'actif = 3 380 805 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 570	3 561		9 131
Immobilisations corporelles	3 313 853	67 061	9 240	3 371 674
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 319 423	70 622	9 240	3 380 805

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	6 163	2 077	de 1 à 3 ans
Site internet	4 452	2 968	1 484	3 ans
Materiels de salle	54 600	54 600	0	de 3 à 5 ans
Materiels	184 718	161 129	23 590	de 1 à 10 ans
Travaux	2 659 674	2 611 375	48 299	de 3 à 10 ans
Honoraires travaux	507 017	507 017	0	10 ans
Matériel de bureau & infor.	17 811	12 183	5 627	de 2 à 5 ans
Oeuvres d'art (non amortissables)	25 769	25 369	400	Non amortiss.
Mobiliers	178 907	25 369	153 538	de 3 à 10 ans
TOTAL	3 661 769	3 406 174	255 595	

Etat des créances = 257 258 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	90 252		90 252
Actif circulant & charges d'avance	167 006	167 006	
TOTAL	257 258	167 006	90 252

Produits à recevoir par postes du bilan = 106 875 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	106 875
Disponibilités	
TOTAL	106 875

Charges constatées d'avance = 16 813 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 2021 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 19 401 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	9333	10,00	93 330
Variation nominal et nb action	933 300	0,10	
Augmentation de capital par incorporation de réserves	1 297 287	0,10	129 728,7
Augmentation de capital	7 146 630	0,10	714 663
Titres remboursés ou annulés	9 183 210	0,10	918 321
Titres en fin d'exercice	194007	0,10	19 400,7

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
TOTAL	20 000				20 000

Etat des dettes = 1 000 398 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	515 867	15 867	500 000	
Dettes financières diverses	97	97		
Fournisseurs	91 215	91 215		
Dettes fiscales & sociales	302 342	302 342		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	90 878	90 878		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 000 398	500 398	500 000	

Charges à payer par postes du bilan = 316 288 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	47 354
Dettes fiscales & sociales	268 935
Autres dettes	
TOTAL	316 288

Annexes 2021 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 258 311 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	1 258 311	100,00 %
TOTAL	1 258 311	100.00 %

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. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

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 85.607 E

Au 31 décembre 2020, le volume d'heures des droits acquis au titre du compte personnel de formation (CPF) par les salariés s'élève à 2.060 heures.

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	2
Cadres cuisine	3
Employés salle	15
Employés cuisine	15
TOTAL	36

Annexes 2021 (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	97		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	25 194		
Autres dettes			
Charges Financières			
TOTAL	25 291	0	0

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 licence de savoir-faire et d'assistance technique du 30 avril 2014 entre 15 MATIGNON et Jean-Georges Vongerichten : montant : 25 194 €.

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 = 106 875 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Pdts a recevoir(46870000000)	106 875
TOTAL	106 875

Annexes 2021 (suite)

Charges constatées d'avance = 16 813 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	5 600
Ccav maintenance(48615600000)	4 316
Ccav loyers(48661300000)	632
Ccav abnt(48662800000)	1 022
Ccav impots et taxes(48663000000)	2 199
Ccav medecine du travail(48664700000)	3 045
TOTAL	16 813

Charges à payer = 316 288 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues(40810000000)	47 354
TOTAL	47 354

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnees congés payés(42820000000)	175 385
Prov charges soc. sur congés payés(43820000000)	65 694
Etat charges à payer(44860000000)	14 605
Format.prof.continue(44861000000)	13 251
TOTAL	268 935

15 MATIGNON

Société par actions simplifiée au capital social de 19.400,70 euros
Siège social : 15, avenue Matignon - 75008 PARIS
RCS Paris 433 474 665

(la « Société »)

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 28 JUIN 2021

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'an deux mille vingt-et-un,
Le 28 juin,
à 15 heures (heure française),

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale 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 présent.

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 180.737 actions ayant droit de vote sur les 194.007 actions composant le capital social.

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 rapport de gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- 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 2020 ;
- Le texte des 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 de gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 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 ;
- Constatation des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social ;
- 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 de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, **approuve** les comptes annuels et le bilan dudit exercice tels qu'ils ont été présentés et faisant apparaître une perte de 390.073 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 : 180.737

Voix contre : 0

RESOLUTION N°2. AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, **décide** d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 390.073,00 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice- 390.073,00 euros

AFFECTATION

En totalité au compte « *report à nouveau* »- 390.073,00 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.

APPROBATION DES CHARGES NON DEDUCTIBLES

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'assemblée générale constate qu'aucune dépense et charge visées à l'article 39.4 dudit code n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Voix pour : 180.737

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, en **prend acte**.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Voix pour : 180.737

Voix contre : 0

RESOLUTION N°4. CONSTATATION DES CAPITAUX PROPRES INFERIEURS A LA MOITIE DU CAPITAL SOCIAL

L'Assemblée Générale, après avoir constaté qu'en raison de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social, **décide**, conformément aux dispositions de l'article L.225-248 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

L'Assemblée Générale **prend acte** que :

- sa décision doit faire l'objet des mesures de publicités prévues par la loi ;
- la situation devra être régularisée à l'issue d'un délai supplémentaire à la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2023.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Voix pour : 180.737

Voix contre : 0

RESOLUTION N°5. 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 : 180.737

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 quinze heures trente.

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.

 Jean-Georges Vongerichten

 Jean-Georges Vongerichten

LE PRÉSIDENT

**JEAN-GEORGES
ENTERPRISE LLC**

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 2020

15 MATIGNON SAS

Siège social :

15, avenue Matignon

75008 PARIS

SAS au capital de € 19 401

RCS PARIS 433 474 665

RAPPORT DU COMMISSAIRE **SUR LES COMPTES ANNUELS** **EXERCICE CLOS** **LE 31 DECEMBRE 2020**

A l'assemblée générale,

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Président le 25 mai 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte toujours évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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^{er} janvier 2020 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 le déficit des capitaux propres de la société à la clôture des comptes au 31 décembre 2020 et ce malgré la recapitalisation qui a été opérée en cours d'exercice par suite des décisions votées lors de l'assemblée générale extraordinaire du 5 juin 2020 et qui avaient permis de régulariser l'insuffisance des capitaux propres constatée à l'occasion de l'approbation des comptes arrêtés au 31 décembre 2017.

J'attire également votre attention sur le paragraphe relatif à l' « Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19) » 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 » 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.

Vérifications 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.

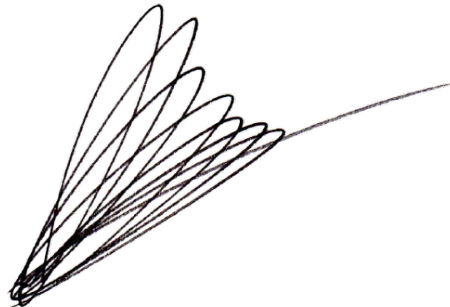
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 14 juin 2021

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

SAS 15 MATIGNON

15 avenue Matignon
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	28 820	6 163	22 657	24 734	- 2 077	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	4 452	2 968	1 484	2 968	- 1 484	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	239 319	215 729	23 590	36 341	- 12 751	
Autres immobilisations corporelles	3 389 178	3 155 945	233 233	268 651	- 35 418	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes				6 267	- 6 267	
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	90 252		90 252	87 929	2 323	
TOTAL (I)	3 752 021	3 380 805	371 216	426 890	- 55 674	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	24 589		24 589	38 836	- 14 247	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	20 809		20 809	24 577	- 3 768	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	348		348		348	
. Personnel	1 602		1 602	1 807	- 205	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 513		14 513	23 668	- 9 155	
. Autres	112 920		112 920	23 301	89 619	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	87 834		87 834	163 806	- 75 972	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	16 813		16 813	15 611	1 202	
TOTAL (II)	279 429		279 429	291 605	- 12 176	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 031 450	3 380 805	650 645	718 495	- 67 850	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 19 401)	19 401	93 330	- 73 929
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	919	130 648	- 129 729
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		6 288	- 6 288
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	0	-728 944	728 944
Résultat de l'exercice	-390 073	-195 665	- 194 408
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-369 753	-694 343	324 590
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	20 000	20 000	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	20 000	20 000	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	515 867	38 064	477 803
. Découverts, concours bancaires		101 559	- 101 559
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	97	200 000	- 199 903
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 215	367 888	- 276 673
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	182 299	158 623	23 676
. Organismes sociaux	91 458	105 368	- 13 910
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		38 404	- 38 404
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 585	7 529	21 056
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	90 878	375 404	- 284 526
Instrument financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 000 398	1 392 838	- 392 440
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	650 645	718 495	- 67 850

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	1 258 311		1 258 311	3 207 329	-1 949 018	-60,77
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	1 258 311		1 258 311	3 207 329	-1 949 018	-60,77
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			79 513	7 630	71 883	942,11
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			24 618	53 986	- 29 368	-54,40
Autres produits			1 413	33	1 380	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 363 854	3 268 978	-1 905 124	-58,28
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			61 071	180 112	- 119 041	-66,09
Variation de stock (marchandises)			14 247	2 613	11 634	445,24
Achats de matières premières et autres approvisionnements			274 325	674 917	- 400 592	-59,35
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			598 351	852 119	- 253 768	-29,78
Impôts, taxes et versements assimilés			29 822	49 156	- 19 334	-39,33
Salaires et traitements			621 399	1 284 180	- 662 781	-51,61
Charges sociales			82 763	413 203	- 330 440	-79,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			70 622	71 515	- 893	-1,25
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 201	9	1 192	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 753 800	3 527 823	-1 774 023	-50,29
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-389 946	-258 845	- 131 101	50,65
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						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			127	674	- 547	-81,16
Différences négatives de change				26	- 26	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			127	700	- 573	-81,86
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-127	-700	573	81,86
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-390 073	-259 546	- 130 527	50,29

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 921	- 16 921	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		46 960	- 46 960	-100
Total des produits exceptionnels (VII)		63 880	- 63 880	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		63 880	- 63 880	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 363 854	3 332 858	-1 969 004	-59,08
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 753 927	3 528 523	-1 774 596	-50,29
RESULTAT NET	-390 073	-195 665	- 194 408	99,36
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 650 645,35 E.

Le résultat net comptable est une perte de 390 072,75 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/06/2021 par les dirigeants.

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.

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 2021 (suite)

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation extrêmement volatile et évolutive, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation, a eu des impacts significatifs sur notre activité à partir de mars 2020. Les confinements et fermetures administratives successives, ainsi que les différentes aides mises en place ont eu les impacts suivants :

- . Diminution du postes loyers
Estimation de l'impact financier :
Abandon des loyers de novembre et décembre 2020 : 59.603 E

- . Mise en place du chômage partiel :
Estimation de l'impact financier :
Prise en charge de 404.506 E sur 2020

- . Fonds de solidarité
Estimation de l'impact financier :
Perception de 73.455 Euros sur l'exercice

- . Exonération charges et aide au paiement de l'URSSAF
Estimation de l'impact financier :
L'ensemble de ces dispositions s'est élevé à 122.043 Euros

- . Report du paiement des cotisations retraite, de la CFE et certaines charges de formations
Estimation de l'impact financier :
L'ensemble de ces reports s'élève à 30.606 Euros

- . Mise en place d'un PGE
Estimation de l'impact financier :
Déblocage de 500 KE dont le remboursement a débuté en 2021.

- . Emprunts
 - . Report de 5 échéances sur le prêt en cours.
Impact financier : 15.867 E au 31.12.2020.

- . Geste commercial de la compagnie d'assurance
 - . Remboursement de 10.000 E sur la cotisation annuelle.

Annexes 2021 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 3 752 021 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	33 273			33 273
Immobilisations corporelles	3 625 111	18 892	15 507	3 628 497
Immobilisations financières	87 929	2 323		90 252
TOTAL	3 746 313	21 215	15 507	3 752 021

Amortissements et provisions d'actif = 3 380 805 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 570	3 561		9 131
Immobilisations corporelles	3 313 853	67 061	9 240	3 371 674
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 319 423	70 622	9 240	3 380 805

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	6 163	2 077	de 1 à 3 ans
Site internet	4 452	2 968	1 484	3 ans
Matériels de salle	54 600	54 600	0	de 3 à 5 ans
Matériels	184 718	161 129	23 590	de 1 à 10 ans
Travaux	2 659 674	2 611 375	48 299	de 3 à 10 ans
Honoraires travaux	507 017	507 017	0	10 ans
Matériel de bureau & infor.	17 811	12 183	5 627	de 2 à 5 ans
Oeuvres d'art (non amortissables)	25 769	25 369	400	Non amortiss.
Mobiliers	178 907	25 369	153 538	de 3 à 10 ans
TOTAL	3 661 769	3 406 174	255 595	

Etat des créances = 257 258 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	90 252		90 252
Actif circulant & charges d'avance	167 006	167 006	
TOTAL	257 258	167 006	90 252

Produits à recevoir par postes du bilan = 106 875 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	106 875
Disponibilités	
TOTAL	106 875

Charges constatées d'avance = 16 813 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 2021 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 19 401 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	9333	10,00	93 330
Variation nominal et nb action	933 300	0,10	
Augmentation de capital par incorporation de réserves	1 297 287	0,10	129 728,7
Augmentation de capital	7 146 630	0,10	714 663
Titres remboursés ou annulés	9 183 210	0,10	918 321
Titres en fin d'exercice	194007	0,10	19 400,7

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
TOTAL	20 000				20 000

Etat des dettes = 1 000 398 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	515 867	15 867	500 000	
Dettes financières diverses	97	97		
Fournisseurs	91 215	91 215		
Dettes fiscales & sociales	302 342	302 342		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	90 878	90 878		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 000 398	500 398	500 000	

Charges à payer par postes du bilan = 316 288 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	47 354
Dettes fiscales & sociales	268 935
Autres dettes	
TOTAL	316 288

Annexes 2021 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 258 311 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	1 258 311	100,00 %
TOTAL	1 258 311	100.00 %

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. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

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 85.607 E

Au 31 décembre 2020, le volume d'heures des droits acquis au titre du compte personnel de formation (CPF) par les salariés s'élève à 2.060 heures.

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	2
Cadres cuisine	3
Employés salle	15
Employés cuisine	15
TOTAL	36

Annexes 2021 (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	97		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	25 194		
Autres dettes			
Charges Financières			
TOTAL	25 291	0	0

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 licence de savoir-faire et d'assistance technique du 30 avril 2014 entre 15 MATIGNON et Jean-Georges Vongerichten : montant : 25 194 €.

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 = 106 875 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Pdts a recevoir(46870000000)	106 875
TOTAL	106 875

Annexes 2021 (suite)

Charges constatées d'avance = 16 813 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	5 600
Ccav maintenance(48615600000)	4 316
Ccav loyers(48661300000)	632
Ccav abnt(48662800000)	1 022
Ccav impots et taxes(48663000000)	2 199
Ccav medecine du travail(48664700000)	3 045
TOTAL	16 813

Charges à payer = 316 288 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues(40810000000)	47 354
TOTAL	47 354

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnees congés payés(42820000000)	175 385
Prov charges soc. sur congés payés(43820000000)	65 694
Etat charges à payer(44860000000)	14 605
Format.prof.continue(44861000000)	13 251
TOTAL	268 935