RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 01877
Numéro SIREN : 452 764 608
Nom ou dénomination : ROMA FLORE

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2021 sous le numéro de dépôt 69353

S.A.R.L. ROMA FLORE

BILAN ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			% de l'actif	Valeurs au 31/12/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				13		29
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	152 500		152 500		152 500	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		2
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	5 340	4 615	725		2 148	
Autres immobilisations corporelles	373 769	367 003	6 766		10 561	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		3
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 438		15 438		15 370	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**547 046**	**371 618**	**175 428**	**15**	**180 579**	**35**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				1		4
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	16 932		16 932		18 401	
Avances et acomptes versés sur commandes	295		295		1 023	
Créances				55		31
Clients (3)	27 223		27 223		20 243	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	6 778		6 778			
Autres créances (3)	609 332		609 332		137 032	
Fournisseurs débiteurs	3 293		3 293		3 480	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	320 895		320 895	27	134 864	26
Charges constatées d'avance (3)	23 470		23 470	2	26 411	5
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 008 218**		**1 008 218**	**85**	**341 454**	**65**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**1 555 264**	**371 618**	**1 183 646**	**100**	**522 033**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

S.A.R.L. ROMA FLORE

En Euro

BILAN PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	% du passif	Valeurs au 31/12/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	10 000	1	10 000	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 000		1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	159 481	13	256 816	49
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	137 965	12	2 665	1
SITUATION NETTE	308 446	26	270 481	52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**308 446**	**26**	**270 481**	**52**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	400 716	34		
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	219 345	19	91 173	17
Fournisseurs, factures non parvenues	124 321	11	90 928	17
Dettes fiscales et sociales	130 818	11	69 451	13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**875 200**	**74**	**251 552**	**48**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**1 183 646**	**100**	**522 033**	**100**

(1) Dont à plus d'un an *400 716*

(1) Dont à moins d'un an *474 484*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques *251 552*

(3) Dont emprunts participatifs

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		NS	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			NA
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 183 646.08 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 137 965.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice.

Sans remettre en cause la continuité d'exploitation de notre société, nos magasins ont subi plusieurs fermetures administratives imposées par le Gouvernement (du 16 mars au 11 mai 2020 et du 30 octobre au 27 novembre 2020), avec la mise en place de livraisons à Bois-Colombes à partir du 16 avril et une reprise partielle en click&collect dans tous nos magasins du 23 avril au 11 mai 2020 et du 10 au 27 novembre 2020. Ces fermetures ont sensiblement impacté notre chiffre d'affaires (baisse de 2% par rapport à l'exercice 2019).

Afin de compenser cette perte de chiffres d'affaires, la société a eu recours aux différents dispositifs mis en place par l'Etat notamment :
- Activité partielle représentant une prise en charge de 24.069 euros,
- Exonérations et aide au paiement des charges sociales pour un total de 21.189 euros,
- Fonds de solidarité : 10.000 euros,
- Subventions départementales : 6.000 euros,
- Souscription d'un prêt garanti par l'Etat (PGE) d'un montant de 400.000 euros, prorogé le 9 février 2021 pour une durée supplémentaire de 5 ans.

Evénement en cours à la clôture

Un protocole de cession des parts sociales a été signé le 26 octobre 2020 par la société CGF, associée unique de la société. Un avenant au protocole initial, signé le 17 mars 2021, acte l'abandon en faveur de la société ROMA Flore du montant total des redevances franchises dues au titre de l'exercice 2020 soit 67.824 euros HT. Ce montant a été constaté en produits exceptionnels.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels de transport	4 ans
- Mobilier	5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Le poste "autres créances" comprend notamment une créance avec la société mère s'élevant à 473.931,60 € au 31 décembre 2020.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	152 500		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 340		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	322 863		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	50 906		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	379 109		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		15 370		68
		TOTAL	15 370		68
		TOTAL GENERAL	546 978		68

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			152 500	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 340	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			322 863	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			50 906	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			379 109	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				15 438	
		TOTAL			15 438	
		TOTAL GENERAL			547 046	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 192	1 423		4 615
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	312 301	3 795		316 097
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	50 906			50 906
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	366 399	5 219		371 618
	TOTAL GENERAL	**366 399**	**5 219**		**371 618**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		15 438		15 438
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		34 001	34 001	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 077	1 077	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	30 602	30 602	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	22 333	22 333	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		473 932	473 932	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		84 681	84 681	
	Charges constatées d'avance		23 470	23 470	
	TOTAUX		**685 533**	**670 095**	**15 438**

Renvois		
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	6 778	
Autres créances		473 932
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**6 778**	**473 932**
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 822	87 378
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**2 822**	**87 378**
Produits		
Autres produits financiers		1 952
Autres		
Sous-traitance - mise à disposition personnel	16 267	
Honoraires assistance commerciale et administrative		223 543
Produits actvités annexes - mise à disposition personnel	9 248	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	100.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		256 816
Résultat de l'exercice précédent		2 665
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**259 481**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		100 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		159 481
TOTAL DES AFFECTATIONS		**259 481**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	400 716		400 716	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		343 666	343 666		
Personnel & comptes rattachés		45 149	45 149		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		10 300	10 300		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	42 882	42 882		
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 272	17 272		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	15 216	15 216		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**875 200**	**474 484**	**400 716**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 400 000
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

"SASU ROMA FLORE"

Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 10.000 Euros

Siège social : 73, Avenue de la Marne –
92600 – ASNIERES SUR SEINE

R.C.S. NANTERRE 452 764 608

N° d'Ordre 2004 B 01877

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE

L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	137.965,14 euros
Prélèvement sur le poste « Report à nouveau »	159.480,88 euros
Sommes distribuables	297.446,02 euros
A titre de dividendes	137.965,14 euros
Au poste « Report à nouveau »	159.480,88 euros
	297.446,02 euros

Le poste « Report à nouveau », après affectation, présentera un solde créditeur de 159.480,88 euros.

Pour extrait certifié conforme
à l'original

Le Président