

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 : 2014 B 23816 Numéro SIREN : 808 012 553 Nom ou dénomination : 2THELOO FRENCH GROUP
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2020 sous le numéro de dépôt 106949

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 09-12-2020

N° DE DEPOT : 106949

N° GESTION : 2014B23816

N° SIREN : 808012553

DENOMINATION : 2THELOO FRENCH GROUP

ADRESSE : 13 rue Riblette 75020 Paris

MILLESIME : 2019



Le Président

2THELOO HOLDING B.V.

Représentée par Tom DANIELS

SASU 2THELOO FRENCH GROUP

Comptes annuels Bilan au 31/12/2019

13 RUE RIBLETTE

75020 PARIS

SIRET : 80801255300018

Sommaire

ATTESTATION

Rapport de compilation des comptes NP4410	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables développées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	8
Engagements financiers	9
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	10
Liste des filiales et participations	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	17
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	18
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt - 2	19
Variation des capitaux propres	20
Produits à recevoir	21
Charges à payer	22
Produits et charges constatés d'avance	23

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	26
Compte de résultat détaillé	28

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société SASU 2THELOO FRENCH GROUP relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	5 511 511 €
Chiffre d'affaires :	1 359 043 €
Résultat net Comptable :	41 390 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de la société joints au présent rapport.

Fait à COURBEVOIE

Le 05/11/2020

M. Frédéric Mortamais

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 664	13 654	4 010	4 945
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	31 394	17 057	14 337	7 906
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	251 001	1 000	250 001	250 001
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 888		6 888	6 888
TOTAL (I)	306 947	31 711	275 236	269 740
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 451		1 451	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 630 852		1 630 852	1 660 092
Autres	4 075 751	476 913	3 598 839	3 948 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	5 134		5 134	48 141
Charges constatées d'avance				8 351
TOTAL (II)	5 713 187	476 913	5 236 275	5 664 641
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 020 135	508 624	5 511 511	5 934 381

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 938 395	1 938 395
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-928 686	-960 196
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 390	31 510
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 051 099	1 009 709
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	17 810	246 516
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	17 810	246 516
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 692	
Emprunts et dettes financières diverses	3 966 862	4 219 601
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 261	50 925
Dettes fiscales et sociales	436 262	397 076
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 525	10 554
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	4 442 602	4 678 156
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	5 511 511	5 934 381
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	5 692	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 359 043		1 359 043	1 383 410
Chiffre d'affaires Net	1 359 043		1 359 043	1 383 410
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			231 205	47 666
Autres produits			230	9 944
TOTAL (I)			1 590 478	1 441 019
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			332 593	360 252
Impôts, taxes et versements assimilés			33 492	32 638
Salaires et traitements			778 729	688 638
Charges sociales			288 111	54 556
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 733	3 904
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 500	
Autres charges			18 405	12 249
TOTAL (II)			1 456 563	1 152 236
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			133 914	288 783
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				46 872
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			19 709	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			19 709	46 872
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			92 536	78 087
Intérêts et charges assimilées			19 645	33 999
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			112 181	112 086
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-92 472	-65 214
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			41 443	223 569

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2019
Au 31/12/2019Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 5 511 511 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 41 390 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Pour ce qui est des filiales, le COVID a engendré la fermeture de toutes nos boutiques du 17 mars au 11 mai 2019. A partir du 12 mai, nous avons réouvert les boutiques en suivant la même tendance de chiffres d'affaires que la SNCF.

En période de Covid, nous limitons les heures d'ouvertures et le nombre d'heures de travail de nos agents de manière très stricte pour essayer de ne travailler que sur des heures "rentables"

Une collaboration étroite avec nos partenaires SNCF, Mairie de Paris, Unibail Rodamco Westfield nous permet de maintenir nos coûts de fonctionnement au plus bas.

Les aides gouvernementales nous permettent d'atténuer les pertes.

Une restructuration est en place sur l'entité French Group pour maintenir les coûts au plus bas

Nous continuons à améliorer nos process en Ressources Humaines et sécurisation du parcours de Cash en investissant dans de nouveaux logiciels et matériels sur les points de vente.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont uniquement constituées des licences d'utilisation des logiciels nécessaires à l'activité.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les accessoires.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Licence logiciel | 2 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |

Immobilisation financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations financières sont constituées de :

- Titres de participations : 251.001 €
- Dépôts de garantie : 6.888 €

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2019, le management de la société n'a pas remis en cause la valeur comptable des titres et des avances en compte courant des filiales 2Theloo France et Railway compte tenu du caractère récent des activités correspondantes. Cette évaluation sera revue en 2020 avec la révision des plans d'affaire des opérations françaises.

Pour ce qui est de la société Gaspro, une provision pour un total de 478 K€ (1 K€ en dépréciation de titres et 477 K€ en dépréciation de compte courant) a été comptabilisée sur la base de la situation nette négative de Gaspro au 31 décembre 2019.

Créances et dettes

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

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de l'effectif réduit inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôt sur les sociétés

Depuis le 1er janvier 2015, la société s'est constituée société mère pour l'application du régime d'intégration fiscale du groupe 2Theloo French Group dont le périmètre comporte les sociétés :

- 2Theloo Railway, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 807 678 511
- 2Theloo France, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 799 836 903

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution. Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4.203 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	9	8
Agents de maîtrise & techniciens	6	
Employés	4	8
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		1
TOTAL	19	17

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 938 395	1.00000	1 938 395
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 938 395	1.00000	1 938 395

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Clause de retour à meilleure fortune	421 679
TOTAL	

La clause de retour à meilleure fortune correspond à un abandon de créance partiel consenti par la société 2Theloo French Group pour un montant de 421.679 euros en date du 31 décembre 2014 sous la condition résolutoire de retour à meilleure fortune.

Le retour à meilleure fortune est constitué par la réalisation, au cours des exercices clos à compter du 31 décembre 2014, ce dernier inclus, d'un bénéfice net comptable (tel figurant à la ligne "HN" du formulaire 2053 de la liasse fiscale) au moins égal à 25.000 euros.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo Holding BV Prins Hendrikklaan 17 - 1075AZ Amsterdam - Pays Bas	895 548	100.00

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
2THELOO RAILWAY	250 000	100.00	250 000	837 650	8 905 340
13 rue Riblette 75020 PARIS	-3 061 111		250 000		-418 438
2THELOO FRANCE	10	100	1	2 088 147	1 267 456
13 rue Riblette 75020 PARIS	-1 396 868		1		401 276
GASPRO	1 000	100.00	1 000	510 881	
13 rue Riblette 75020 PARIS 1	-476 612				139 971

PARTICIPATION (10 à 50%)

AUTRES TITRES

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 664		
TOTAL	17 664		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			510
Mat. de transport	3 900		
Mat. de bureau et info., mobilier	19 265		7 720
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	23 165		8 230
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	251 001		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 888		
TOTAL	257 889		
TOTAL GENERAL	298 717		8 230
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		17 664	
TOTAL		17 664	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			510
Mat. de transport		3 900	
Mat. de bureau et info., mobilier		26 984	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		31 394	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		251 001	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		6 888	
TOTAL		257 889	
TOTAL GENERAL		306 947	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	12 719	935		13 654
	12 719	935		13 654
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agents. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	3 900	45		3 945
Mat. de bureau et informatique, mobilier	11 359	1 753		13 112
Emballages récup. et divers				
	15 259	1 798		17 057
TOTAL GENERAL	27 978	2 733		30 711
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
		Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agents. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	15 310	2 500			17 810
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	231 206		231 206		
TOTAL II 246 516 2 500 231 206 17 810					
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 000				1 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	384 377	92 536			476 913
TOTAL III 385 377 92 536 477 913					
TOTAL GENERAL (I+II+III) 631 893 95 036 231 206 495 723					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 500	231 205		
Dont dotations et reprises : - financières		92 536			
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 888		6 888
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 630 852	1 630 852	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 761	7 761	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	609 993	609 993	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 319	21 319	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 436 678	3 436 678	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	5 713 491	5 706 603
			6 888

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	5 692	5 692		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 261	30 261		
Personnel et comptes rattachés	50 696	50 696		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 446	72 446		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	309 169	309 169		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 952	3 952		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 966 862	3 966 862		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 525	3 525		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 442 602	4 442 602		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 436 678
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		3 966 862
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		19 709
Charges financières		19 645
Chiffre d'affaires		1 359 043

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	41 443		41 443
+ Résultat exceptionnel	-53		-53
- Participation des salariés			
Résultat comptable	41 390		41 390

Les déficits reportables du groupe s'élèvent à 4 415 182 € au 31 décembre 2019.

Le taux de l'impôt retenu pour le calcul des allègements de la dette future d'impôt ci-dessous est de 28%.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation	476 913	133 536
Total des déficits d'exploitation reportables	4 415 182	1 236 251
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-4 892 095	-1 369 787

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt - 2

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées :		
- Amortissements dérogatoires		
- Provision pour hausse des prix		
- Provision pour fluctuation des cours		
Autres :		
TOTAL		
Allègements		
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :		
- Provision pour congés payés		
- Participation des salariés		
- Dépréciation compte courant	476 913	133 536
Autres :		
TOTAL		
	476 913	133 536

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 009 709
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 009 709
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 009 709
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	31 510
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-31 510
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 009 709
Résultat de l'exercice	41 390
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 051 099

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 630 851.65	1 660 091.91
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 630 851.65	1 660 091.91

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 630 851.65	1 660 091.91
418100 Clients Factures à établir	1 630 851.65	1 660 091.91
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 630 851.65	1 660 091.91

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 200.00	17 807.00
Dettes fiscales et sociales	61 722.79	58 318.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	77 922.79	76 125.40

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 200.00	17 807.00
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	16 200.00	17 807.00
Dettes fiscales et sociales	61 722.79	58 318.40
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	38 565.00	26 555.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	11 569.00	9 825.00
438610 Taxe d'apprentissage _ payer		4 574.53
438620 Formation continue _ payer	7 636.71	7 063.99
448600 Etat Charges à payer	3 952.08	10 299.88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	77 922.79	76 125.40

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation		8 351
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		8 351

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 009.90	4 945.02	-935.12	-18.91
205100 Logiciels	17 663.80	17 663.80		
280510 Amort. Logiciel	-13 653.90	-12 718.78	-935.12	-7.35
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	14 337.19	7 905.61	6 431.58	81.34
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	510.00		510.00	-
218200 Matériel de transport	3 900.00	3 900.00		
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	26 984.49	19 264.65	7 719.84	40.07
281820 Amort.matériel transport	-3 945.14	-3 900.00	-45.14	-1.15
281830 Amort. Matériel de bureau & info.	-13 112.16	-11 359.04	-1 753.12	-15.43
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	250 001.00	250 001.00		
261110 Actions 2Theloo France	1.00	1.00		
261115 Actions Gaspro	1 000.00	1 000.00		
261120 Actions 2Theloo Railway	250 000.00	250 000.00		
296100 Dépréciations Titres de participation	-1 000.00	-1 000.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 887.88	6 887.88		
275100 Dépôts	6 792.15	6 792.15		
275410 Caution Vinci	40.00	40.00		
275430 Caution Parking (Paris habitat)	55.73	55.73		
TOTAL (I)	275 235.97	269 739.51	5 496.46	2.04
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 450.80		1 450.80	-
409100 Fournisseurs Avances et acomptes versés sur commandes	1 450.80		1 450.80	-
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 630 851.65	1 660 091.91	-29 240.26	-1.76

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
418100 Clients Factures à établir	1 630 851.65	1 660 091.91	-29 240.26	-1.76
Autres	3 598 838.64	3 948 057.87	-349 219.23	-8.85
401120 Reclassement des fournisseurs en débiteurs (crédit)		10 124.26	-10 124.26	-100.00
421000 Personnel Rémunérations dues	5 687.31	0.15	5 687.16	-
425000 Personnel Avances et acomptes		500.00	-500.00	-100.00
425100 Avances sur Frais	2 073.70		2 073.70	-
444000 État Impôts sur les bénéfices	609 992.85	684 983.28	-74 990.43	-10.95
445200 T.V.A. due intracommunautaire	0.24	0.24		
445510 T.V.A. à décaisser		274.00	-274.00	-100.00
445622 T.V.A. sur achats biens et services UE	0.38	0.38		
445661 Tva ded. Achats B/S _ 20%	5 330.49	3 241.40	2 089.09	64.46
445662 TVA sur acquisition intra com		189.07	-189.07	-100.00
445670 Crédit de T.V.A. à reporter	3 410.66		3 410.66	-
445710 T.V.A. collectée	0.07		0.07	
445711 Tva coll. Ventes _ 20%	0.64	0.22	0.42	-
445800 TVA à Régulariser	9 877.01	2 744.21	7 132.80	259.95
445860 TVA SUR FNP	2 700.00	2 963.00	-263.00	-8.88
455511 CCt 2Theloo France	2 088 147.23	2 481 802.67	-393 655.44	-15.86
455520 Cct 2Theloo Railway	837 650.22	743 193.76	94 456.46	12.71
455560 Cct Gaspro	510 880.67	384 376.50	126 504.17	32.91
467100 Timbres caisse sageta		18 041.23	-18 041.23	-100.00
495500 Dépréciations Comptes courants des associés	-476 912.83	-384 376.50	-92 536.33	-24.07
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	5 133.54	48 140.50	-43 006.96	-89.34
512110 Bank BNP		43 828.28	-43 828.28	-100.00
512117 ING Bank .905	5 133.54	4 173.06	960.48	23.03
531100 Caisse en monnaie nationale		139.16	-139.16	-100.00
Charges constatées d'avance		8 350.99	-8 350.99	-100.00
486000 Charges constatées d'avance		8 350.99	-8 350.99	-100.00
TOTAL (II)	5 236 274.63	5 664 641.27	-428 366.64	-7.56
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	5 511 510.60	5 934 380.78	-422 870.18	-7.13

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 1 938 395	1 938 395.00	1 938 395.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé	1 938 395.00	1 938 395.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-928 685.70	-960 196.05	31 510.35	3.28
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-928 685.70	-960 196.05	31 510.35	3.28
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 389.54	31 509.65	9 879.89	31.36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 051 098.84	1 009 708.60	41 390.24	4.10
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	17 810.00	246 516.00	-228 706.00	-92.78
151100 Provisions pour litiges	17 810.00	15 310.00	2 500.00	16.33
151800 Autres provisions pour risques		231 206.00	-231 206.00	-100.00
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	17 810.00	246 516.00	-228 706.00	-92.78
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 691.92		5 691.92	-
512110 Bank BNP	5 691.92		5 691.92	-
Emprunts et dettes financières diverses	3 966 862.27	4 219 601.20	-252 738.93	-5.99
451000 Groupe	546 734.85	615 747.28	-69 012.43	-11.21
455011 Cct Creditors debtors		948.00	-948.00	-100.00
455500 2Theloo Holding BV	3 420 127.42	3 602 905.92	-182 778.50	-5.07
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 260.88	50 925.27	-20 664.39	-40.58
401000 Fournisseurs	14 060.88	33 118.27	-19 057.39	-57.54
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	16 200.00	17 807.00	-1 607.00	-9.02
Dettes fiscales et sociales	436 262.19	397 076.15	39 186.04	9.87
425000 Personnel Avances et acomptes	8 283.22		8 283.22	-
427000 Personnel Oppositions	3 847.61	179.50	3 668.11	+1 000.00
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	38 565.00	26 555.00	12 010.00	45.23
431000 Sécurité sociale	24 804.10	32 461.35	-7 657.25	-23.59
437200 Mutuelle	28 435.69	25 583.44	2 852.25	11.15
437300 Retraite complémentaire		2 338.12	-2 338.12	-100.00
437400 Mutuelle		992.14	-992.14	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
438200 Charges sociales sur congés à payer	11 569.00	9 825.00	1 744.00	17.75
438610 Taxe d'apprentissage _ payer		4 574.53	-4 574.53	-100.00
438620 Formation continue _ payer	7 636.71	7 063.99	572.72	8.11
445201 TVA intraCom	0.24	189.31	-189.07	-100.00
445240 T.V.A. s/immos CEE	0.38	0.38		
445510 T.V.A. à décaisser	37 359.00		37 359.00	-
445621 Tva d_ductible s/immos 20%	0.10	331.20	-331.10	-100.00
445670 Crédit de T.V.A. à reporter		0.34	-0.34	
445720 Tva collectée Intra CO	0.04	0.04		
445870 Taxes sur le chiffres d'affaires sur factures à établir	271 809.02	276 681.93	-4 872.91	-1.76
448600 Etat Charges à payer	3 952.08	10 299.88	-6 347.80	-61.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 524.50	10 553.56	-7 029.06	-66.60
418000 Clients Produits non encore facturés		0.33	-0.33	
467000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	3 524.50		3 524.50	-
467150 Débiteurs divers		10 553.23	-10 553.23	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	4 442 601.76	4 678 156.18	-235 554.42	-5.04
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	5 511 510.60	5 934 380.78	-422 870.18	-7.13

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 359 043.05	1 383 409.65	-24 366.60	-1.76
708880 Autres revenus	1 359 043.05	1 383 409.65	-24 366.60	-1.76
Chiffre d'affaires Net	1 359 043.05	1 383 409.65	-24 366.60	-1.76
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	231 205.30	47 665.65	183 539.65	385.05
781500 Reprises sur provisions d'exploitation	231 205.30	47 665.65	183 539.65	385.05
Autres produits	229.57	9 944.11	-9 714.54	-97.69
758000 Produits divers de gestion courante	229.57	9 944.11	-9 714.54	-97.69
TOTAL (I)	1 590 477.92	1 441 019.41	149 458.51	10.37
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	332 592.67	360 251.56	-27 658.89	-7.68
606100 Achats Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	1 215.46	1 406.50	-191.04	-13.65
606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	212.63	6 866.88	-6 654.25	-96.90
606400 Achats Fournitures administratives	8 660.47	4 759.07	3 901.40	81.97
606800 Autres matières et fournitures	3 458.00		3 458.00	-
613100 Loyer	59 791.03	57 595.05	2 195.98	3.81
613260 Loyer parking	590.01		590.01	-
613262 Parking Vinci	798.01		798.01	-
613510 Location copieur	1 195.40		1 195.40	-
613521 Location voiture	27 716.79	28 785.33	-1 068.54	-3.71
613540 Leasing Chevrolet		86.81	-86.81	-100.00
613580 Locations mobilières		40.10	-40.10	-100.00
613590 Autre coût de voiture	5 087.43	1 896.79	3 190.64	168.16
614100 Charges location	3 749.51	3 818.42	-68.91	-1.78
615200 Entretien et réparations sur biens immobiliers	2 306.54	347.61	1 958.93	562.93
615500 Entretien et réparations sur biens mobiliers	461.56	5 940.83	-5 479.27	-92.22
615640 Abonnement de maintenance	450.00	11 992.13	-11 542.13	-96.25
615690 Autres coûts de réparation et d'entretien		370.83	-370.83	-100.00
616000 Primes d'assurances	1 224.00	9 894.73	-8 670.73	-87.63
622600 Honoraires	24 319.68	67 529.64	-43 209.96	-63.99
622610 Honoraires juridiques	31 361.52	6 412.50	24 949.02	389.04
622611 Prestations comptables	10 097.20	2 633.00	7 464.20	283.48
622612 Honoraires	4 017.00		4 017.00	-
622615 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	4 202.83	9 000.00	-4 797.17	-53.30
622660 Ménage Locaux	6 240.00	2 960.00	3 280.00	110.81
625100 Voyages et déplacements	88 225.15	65 245.35	22 979.80	35.22
625120 Dîner		1 962.58	-1 962.58	-100.00
625190 Autres frais de voyages	98.63		98.63	-
625700 Réceptions	1 172.93	25 985.55	-24 812.62	-95.49
626000 Frais postaux et de télécommunications	12 282.18	10 776.12	1 506.06	13.98
626100 T_I_phone	15 148.23	10 458.99	4 689.24	44.83

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
626200 Internet	2 948.00		2 948.00	-
626300 Dépenses informatiques		3 891.30	-3 891.30	-100.00
626400 Abonnements aux services informatiques	2 486.26		2 486.26	-
627000 Services bancaires et assimilés	13 076.22	19 595.45	-6 519.23	-33.27
Impôts, taxes et versements assimilés	33 491.60	32 637.52	854.08	2.62
631100 Taxe d'apprentissage		1 112.81	-1 112.81	-100.00
631200 Formation continue (vieux)	8 068.10		8 068.10	-
631300 Participation des employeurs à la formation professionnell..		10 525.71	-10 525.71	-100.00
635100 Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices)	9 285.50	4 097.00	5 188.50	126.65
635110 Contribution économique territoriale	16 138.00	16 902.00	-764.00	-4.52
Salaires et traitements	778 729.48	688 638.44	90 091.04	13.08
641100 Salaires, appointements	756 465.00	672 612.36	83 852.64	12.47
641200 Congés payés	12 010.00	190.00	11 820.00	+1 000.00
641300 Primes et gratifications	6 426.83	6 141.38	285.45	4.66
641400 Indemnités et avantages divers	3 827.65	9 694.70	-5 867.05	-60.52
Charges sociales	288 111.09	54 555.60	233 555.49	428.10
645100 Cotisations à l'URSSAF	209 415.61	204 860.59	4 555.02	2.22
645200 Cotisations aux mutuelles	61 928.48	5 032.54	56 895.94	+1 000.00
645300 Cotisations aux caisses de retraites	7 879.08	55 826.40	-47 947.32	-85.89
645400 Cotisations aux ASSEDIC	3 995.00	3 501.50	493.50	14.08
645800 Cotisations sur congés payés	1 744.00	-1 243.00	2 987.00	-240.31
647500 Médecine du travail, pharmacie	7 919.14	880.00	7 039.14	799.89
648000 Autres charges de personnel	19 120.30		19 120.30	-
648900 Autres frais de personnel	2 426.48		2 426.48	-
649000 Produit d'impôt cice	-26 317.00	-214 302.43	187 985.43	87.72
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 733.38	3 904.06	-1 170.68	-29.99
681112 Amortissements sur logiciels	980.26	1 912.56	-932.30	-48.77
681124 Dot. amort. immos corp. Autres mobiliers	1 753.12	1 991.50	-238.38	-12.00
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges	2 500.00		2 500.00	-
681500 Dotations aux provisions d'exploitation	2 500.00		2 500.00	-
Autres charges	18 405.21	12 249.08	6 156.13	50.26
658000 Charges diverses de gestion courante	18 405.21	12 249.08	6 156.13	50.26
TOTAL (II)	1 456 563.43	1 152 236.26	304 327.17	26.41
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	133 914.49	288 783.15	-154 868.66	-53.63
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation		46 872.28	-46 872.28	-100.00
761000 Produits de participations		46 872.28	-46 872.28	-100.00
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	19 708.88		19 708.88	-
763810 Revenus autres creances	19 708.88		19 708.88	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	19 708.88	46 872.28	-27 163.40	-57.95
Charges financières				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	92 536.33	78 087.35	14 448.98	18.50
686600 Dotations aux dépréciations des éléments financiers	92 536.33	78 087.35	14 448.98	18.50
Intérêts et charges assimilées	19 644.50	33 999.00	-14 354.50	-42.22
661500 Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	19 644.50	33 999.00	-14 354.50	-42.22
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	112 180.83	112 086.35	94.48	0.08
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-92 471.95	-65 214.07	-27 257.88	41.80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	41 442.54	223 569.08	-182 126.54	-81.46
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	53.00	1 683.00	-1 630.00	-96.85
671200 Pénalités, amendes fiscales et pénales	53.00	1 683.00	-1 630.00	-96.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	53.00	1 683.00	-1 630.00	-96.85
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-53.00	-1 683.00	1 630.00	-96.85
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		190 376.43	-190 376.43	-100.00
698100 Intégration fiscaleCharges		190 376.43	-190 376.43	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 610 186.80	1 487 891.69	122 295.11	8.22
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 568 797.26	1 456 382.04	112 415.22	7.72
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	41 389.54	31 509.65	9 879.89	31.36

In Extenso

IN EXTENSO COURBEVOIE
4 rue de l'Abreuvoir
92415 COURBEVOIE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

Certifié conforme


2THELOO FRENCH GROUP

Représentée par son président

2THELOO HOLDING B.V.

Représentée par Tom DANIELS

2THELOO FRENCH GROUP

Société par actions simplifiée unipersonnelle

Au capital de 1 938 395 euros

Siege social : 13 rue Riblette 75020 PARIS

RCS PARIS n° 808 012 553

(La « Société »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 NOVEMBRE 2020

Le 27 Novembre 2020, à 12h, à Amsterdam,

L'associé unique (l' « **Associé Unique** »), également président de la Société, la société de droit néerlandais 2THELOO HOLDING B.V., Besloten Vennootschap dont le siège est sis Jan evertsenstraat 759, Amsterdam, 1061 XZ, NETHERLANDS (PAYS-BAS), immatriculée au registre du commerce et des sociétés néerlandais (Handelsregister) sous le numéro 50321609, représentée par la société de droit néerlandais VENATOR VENTURE B.V., elle-même représentée par la société de droit néerlandais Heppie B.V., elle-même représentée par Tom DANIELS, dûment habilité,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

Le président de la Société (le « **Président** ») a, le 27 novembre 2020 établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Rapport du Président sur la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2019 ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39 §4 du Code Général des Impôts ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Constatation de la conclusion de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

La société BDO France, Commissaire aux comptes titulaire, a été informée des présentes.

Il est précisé que l'Associé Unique a une entière connaissance des documents suivants :

- La copie de la lettre d'information adressée au Commissaire aux comptes ;
- Un exemplaire des statuts de la Société ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2019 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2019 ; et
- Le texte des projets de résolutions.

Puis, l'Associé Unique a adopté les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 41 390 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

DEUXIEME DECISION – APPROBATION DES DEPENSES ET CHARGES VISEES A L'ARTICLE 39 §4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte du fait que la Société n'a effectué aucune dépense ou charge visée à l'article 39 §4 dudit Code et n'a donc supporté aucun impôt supplémentaire à ce titre.

TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 41 390 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : 41 390 euros.

Affectation

- Au report à nouveau, soit 41 390 euros.
- Solde du report à nouveau, soit (887 296) euros

QUATRIEME DECISION – CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte :

qu'il n'a été conclu aucune convention intervenues directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce

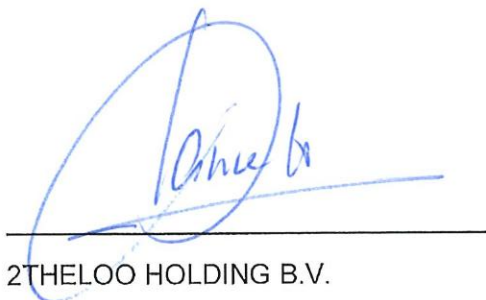
CINQUIEME DECISION - POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

**

*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique, qui sera retranscrit sur le registre des décisions de l'Associé Unique.



2THELOO HOLDING B.V.

Représentée par

Monsieur Tom DANIELS

2THELOO FRENCH GROUP

13 Rue Riblette
75020 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Le 27 novembre 2020



Tel: +33 (0)1 58 36 04 30
Fax: +33 (0)1 42 94 26 92
www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

2THELOO FRENCH GROUP **Exercice clos le 31 décembre 2019**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2THELOO FRENCH GROUP relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la gérance le 05/11/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons 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, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels concernant le maintien du principe de continuité d'exploitation et les incidences de la crise Covid-19 sur l'activité de l'entreprise au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Nous vous signalons également que la société 2THELOO B.V a établi une lettre par laquelle elle s'engage à soutenir sa filiale 2THELOO FRENCH GROUP jusqu'à septembre 2021.

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 nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons 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 arrêté le 05/11/2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associé Unique appelé à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas correctement mentionnées dans le rapport de gestion.

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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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.

Fait à Paris, le 27 novembre 2020

DocuSigned by:

8A0E9091E23D472...

BDO Paris Audit & Advisory
Représenté par Eric PICARLE
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 664	13 654	4 010	4 945
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	31 394	17 057	14 337	7 906
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	251 001	1 000	250 001	250 001
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 888		6 888	6 888
TOTAL (I)	306 947	31 711	275 236	269 740
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 451		1 451	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 630 852		1 630 852	1 660 092
Autres	4 075 751	476 913	3 598 839	3 948 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	5 134		5 134	48 141
Charges constatées d'avance				8 351
TOTAL (II)	5 713 187	476 913	5 236 275	5 664 641
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 020 135	508 624	5 511 511	5 934 381

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 938 395	1 938 395
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-928 686	-960 196
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 390	31 510
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 051 099	1 009 709
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	17 810	246 516
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	17 810	246 516
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 692	
Emprunts et dettes financières diverses	3 966 862	4 219 601
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 261	50 925
Dettes fiscales et sociales	436 262	397 076
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 525	10 554
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	4 442 602	4 678 156
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	5 511 511	5 934 381
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	5 692	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 359 043		1 359 043	1 383 410
Chiffre d'affaires Net	1 359 043		1 359 043	1 383 410
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			231 205	47 666
Autres produits			230	9 944
TOTAL (I)			1 590 478	1 441 019
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			332 593	360 252
Impôts, taxes et versements assimilés			33 492	32 638
Salaires et traitements			778 729	688 638
Charges sociales			288 111	54 556
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 733	3 904
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 500	
Autres charges			18 405	12 249
TOTAL (II)			1 456 563	1 152 236
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			133 914	288 783
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				46 872
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			19 709	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			19 709	46 872
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			92 536	78 087
Intérêts et charges assimilées			19 645	33 999
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			112 181	112 086
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-92 472	-65 214
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			41 443	223 569

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2019
Au 31/12/2019Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 5 511 511 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 41 390 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Pour ce qui est des filiales, le COVID a engendré la fermeture de toutes nos boutiques du 17 mars au 11 mai 2019. A partir du 12 mai, nous avons réouvert les boutiques en suivant la même tendance de chiffres d'affaires que la SNCF.

En période de Covid, nous limitons les heures d'ouvertures et le nombre d'heures de travail de nos agents de manière très stricte pour essayer de ne travailler que sur des heures "rentables"

Une collaboration étroite avec nos partenaires SNCF, Mairie de Paris, Unibail Rodamco Westfield nous permet de maintenir nos coûts de fonctionnement au plus bas.

Les aides gouvernementales nous permettent d'atténuer les pertes.

Une restructuration est en place sur l'entité French Group pour maintenir les coûts au plus bas

Nous continuons à améliorer nos process en Ressources Humaines et sécurisation du parcours de Cash en investissant dans de nouveaux logiciels et matériels sur les points de vente.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont uniquement constituées des licences d'utilisation des logiciels nécessaires à l'activité.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les accessoires.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Licence logiciel | 2 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |

Immobilisation financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations financières sont constituées de :

- Titres de participations : 251.001 €
- Dépôts de garantie : 6.888 €

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2019, le management de la société n'a pas remis en cause la valeur comptable des titres et des avances en compte courant des filiales 2Theloo France et Railway compte tenu du caractère récent des activités correspondantes. Cette évaluation sera revue en 2020 avec la révision des plans d'affaire des opérations françaises.

Pour ce qui est de la société Gaspro, une provision pour un total de 478 K€ (1 K€ en dépréciation de titres et 477 K€ en dépréciation de compte courant) a été comptabilisée sur la base de la situation nette négative de Gaspro au 31 décembre 2019.

Créances et dettes

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

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de l'effectif réduit inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôt sur les sociétés

Depuis le 1er janvier 2015, la société s'est constituée société mère pour l'application du régime d'intégration fiscale du groupe 2Theloo French Group dont le périmètre comporte les sociétés :

- 2Theloo Railway, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 807 678 511
- 2Theloo France, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 799 836 903

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution. Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4.203 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	9	8
Agents de maîtrise & techniciens	6	
Employés	4	8
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		1
TOTAL	19	17

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 938 395	1.00000	1 938 395
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 938 395	1.00000	1 938 395

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Clause de retour à meilleure fortune	421 679
TOTAL	

La clause de retour à meilleure fortune correspond à un abandon de créance partiel consenti par la société 2Theloo French Group pour un montant de 421.679 euros en date du 31 décembre 2014 sous la condition résolutoire de retour à meilleure fortune.

Le retour à meilleure fortune est constitué par la réalisation, au cours des exercices clos à compter du 31 décembre 2014, ce dernier inclus, d'un bénéfice net comptable (tel figurant à la ligne "HN" du formulaire 2053 de la liasse fiscale) au moins égal à 25.000 euros.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo Holding BV Prins Hendrikklaan 17 - 1075AZ Amsterdam - Pays Bas	895 548	100.00

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
2THELOO RAILWAY	250 000	100.00	250 000	837 650	8 905 340
13 rue Riblette 75020 PARIS	-3 061 111		250 000		-418 438
2THELOO FRANCE	10	100	1	2 088 147	1 267 456
13 rue Riblette 75020 PARIS	-1 396 868		1		401 276
GASPRO	1 000	100.00	1 000	510 881	
13 rue Riblette 75020 PARIS 1	-476 612				139 971

PARTICIPATION (10 à 50%)

AUTRES TITRES

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 664		
TOTAL	17 664		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			510
Mat. de transport	3 900		
Mat. de bureau et info., mobilier	19 265		7 720
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	23 165		8 230
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	251 001		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 888		
TOTAL	257 889		
TOTAL GENERAL	298 717		8 230
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		17 664	
TOTAL		17 664	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		510	
Mat. de transport		3 900	
Mat. de bureau et info., mobilier		26 984	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		31 394	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		251 001	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		6 888	
TOTAL		257 889	
TOTAL GENERAL		306 947	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	12 719	935		13 654
	12 719	935		13 654
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	3 900	45		3 945
Mat. de bureau et informatique, mobilier	11 359	1 753		13 112
Emballages récup. et divers				
	15 259	1 798		17 057
TOTAL GENERAL	27 978	2 733		30 711
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
			Différentiel de durée	
			Mode Amort. fiscal dégressif	
			Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	15 310	2 500			17 810
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	231 206		231 206		
TOTAL II 246 516 2 500 231 206 17 810					
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 000				1 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	384 377	92 536			476 913
TOTAL III 385 377 92 536 477 913					
TOTAL GENERAL (I+II+III) 631 893 95 036 231 206 495 723					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 500	231 205		
Dont dotations et reprises : - financières		92 536			
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 888		6 888
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 630 852	1 630 852	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 761	7 761	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	609 993	609 993	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 319	21 319	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 436 678	3 436 678	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	5 713 491	5 706 603
			6 888

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	5 692	5 692		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 261	30 261		
Personnel et comptes rattachés	50 696	50 696		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 446	72 446		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	309 169	309 169		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 952	3 952		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 966 862	3 966 862		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 525	3 525		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 442 602	4 442 602		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 436 678
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		3 966 862
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		19 709
Charges financières		19 645
Chiffre d'affaires		1 359 043

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	41 443		41 443
+ Résultat exceptionnel	-53		-53
- Participation des salariés			
Résultat comptable	41 390		41 390

Les déficits reportables du groupe s'élèvent à 4 415 182 € au 31 décembre 2019.

Le taux de l'impôt retenu pour le calcul des allègements de la dette future d'impôt ci-dessous est de 28%.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation	476 913	133 536
Total des déficits d'exploitation reportables	4 415 182	1 236 251
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-4 892 095	-1 369 787

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt - 2

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées :		
- Amortissements dérogatoires		
- Provision pour hausse des prix		
- Provision pour fluctuation des cours		
Autres :		
TOTAL		
Allègements		
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :		
- Provision pour congés payés		
- Participation des salariés		
- Dépréciation compte courant	476 913	133 536
Autres :		
TOTAL		
	476 913	133 536

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 009 709
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 009 709
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 009 709
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	31 510
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-31 510
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 009 709
Résultat de l'exercice	41 390
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 051 099

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 630 851.65	1 660 091.91
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 630 851.65	1 660 091.91

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 630 851.65	1 660 091.91
418100 Clients Factures à établir	1 630 851.65	1 660 091.91
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 630 851.65	1 660 091.91

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 200.00	17 807.00
Dettes fiscales et sociales	61 722.79	58 318.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	77 922.79	76 125.40

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 200.00	17 807.00
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	16 200.00	17 807.00
Dettes fiscales et sociales	61 722.79	58 318.40
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	38 565.00	26 555.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	11 569.00	9 825.00
438610 Taxe d'apprentissage _ payer		4 574.53
438620 Formation continue _ payer	7 636.71	7 063.99
448600 Etat Charges à payer	3 952.08	10 299.88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	77 922.79	76 125.40

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation		8 351
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		8 351