

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 : 2015 B 07902 Numéro SIREN : 810 813 006 Nom ou dénomination : 4BLAUR
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2021 sous le numéro de dépôt 113031



20211130312020

DATE DEPOT : 06/10/2021

N° DE DEPOT : 113031

N° GESTION : 2015B07902

N° SIREN : 810813006

DENOMINATION : 4BLAUR

ADRESSE : 50 avenue de Saint Mandé et 62 boulevard de Picpus 75012 Paris

MILLESIME : 2020

19 OCT. 2021

4BLAUR

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE

AU CAPITAL DE 10.000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 50 AVENUE DE SAINT-MANDE et 62 BOULEVARD DE PICPUS

75012 PARIS

RCS 810 813 006 PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2021

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

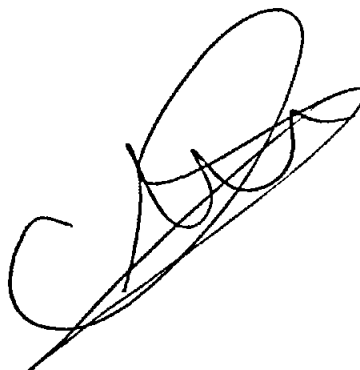
TEXTE DE LA RESOLUTION PRESENTEE
PAR LA GERANCE EN VUE
DE L'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, approuvant la proposition faite par la Gérance décide que le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 4.393,55 euros sera affecté au compte « autres réserves ».

L'Assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des impôts prend acte qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDE</u>
31/12/2017	Néant
31/12/2018	Néant
31/12/2019	500.000 €



CB

4BLAUR

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE

AU CAPITAL DE 10.000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 50 AVENUE DE SAINT-MANDE et 62 BOULEVARD DE PICPUS

75012 PARIS

RCS 810 813 006 PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2021

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

TEXTE DE LA RESOLUTION ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE EN VUE
DE L'AFFECTATION DU RESULTAT

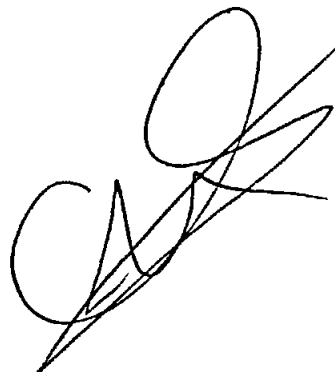
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, approuvant la proposition faite par la Gérance décide que le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 4.393,55 euros sera affecté au compte « autres réserves ».

L'Assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des impôts prend acte qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDE</u>
31/12/2017	Néant
31/12/2018	Néant
31/12/2019	500.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



4BLAUR

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE

AU CAPITAL DE 10.000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 50 AVENUE DE SAINT-MANDE et 62 BOULEVARD DE PICPUS

75012 PARIS

RCS 810 813 006 PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2021

RAPPORT DE LA GERANCE
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2020

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et à vos statuts, pour vous informer de l'activité de votre société et vous présenter le bilan et les comptes au 31 décembre 2020.

Situation et activité de la société

En premier lieu, nous rappellerons brièvement l'évolution des conditions générales concernant notre activité.

Conformément aux dispositions des articles L. 232-1 et L. 233-26 du Code de commerce nous vous informons que comptes 2020 ont été établis pendant la crise sanitaire et la pandémie liée au Covid-19.

La priorité de la Société est de garantir la santé et la sécurité de son capital humain, de ses partenaires et de ses clients. Dans ce contexte de forte incertitude, la Société a mis en place un plan d'actions destiné à préserver l'ensemble de ses actifs. La Société est confiante dans les mesures prises visant à renforcer le contrôle de ses investissements, à sécuriser sa trésorerie et à piloter de manière dynamique sa rentabilité.

A la date d'arrêté des comptes, les incidences, notamment sur l'évaluation de la valeur des actifs, de la survenance postérieure à la clôture de la crise liée au Covid-19 n'étant pas mesurables, elles n'ont pas pu être prises en compte.

Au cours de l'exercice, notre société a réalisé un chiffre d'affaires de 1.217.870 euros contre 2.521.051 euros au titre de l'exercice précédent.

CB

Après comptabilisation des charges d'exploitation qui s'élèvent à 1.278.827 euros, et des produits d'exploitation pour 1.311.397 euros, il ressort un bénéfice d'exploitation de 32.570 euros.

Après prise en compte du résultat financier déficitaire pour 13.594 euros et d'une perte exceptionnelle de 14.583 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduit par un bénéfice net de 4.393,55 euros contre 251.021,65 euros au titre de l'exercice précédent.

Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 4.393,55 euros au compte « autres réserves ».

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDE</u>
31/12/2017	Néant
31/12/2018	Néant
31/12/2019	500.000 €

Présentation des comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice clos que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Evolution prévisible de la situation de la société et perspectives d'avenir

L'environnement économique étant difficile, nous ne pouvons préjuger de la qualité des perspectives d'avenir.

Frais de recherche et de développement

Néant.

Liste des filiales et participations

Néant

CB

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous signalons que les dépenses à réintégrer au bénéfice pour l'établissement de l'impôt s'élèvent à 1.783 euros.

Nous vous invitons maintenant à voter le texte des résolutions que nous soumettons à votre approbation.

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : 4BLAUR

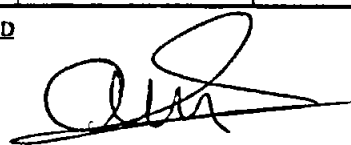
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 62, Boulevard de Picpus 50, Avenue de Saint Mandé 75012 PARIS

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2020	Exercice N-1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement	AB	AC			
	Frais de développement	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	5 040		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	1 000 000	1 000 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ	227 467	424 347	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	83 903	22 155	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	519 505	300 025	
Immobilisations en cours	AV	AW				
Avances et acomptes	AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières	BH	BI	44 410	44 410	
TOTAL (II)		BJ	BK	1 790 937	1 956 666	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	8 545	18 115
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY		912
		Autres créances (3)	BZ	CA	177 216	98 651
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	142 652	160 336	
	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	3 918	3 706	
	TOTAL (III)	CJ	CK	332 331	281 720	
	Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Ecart de conversion actif (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	2 959 184	2 123 269	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières autres :		(3) Part à plus d'un an :		
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :		Créances :		



Copie certifiée
Conforme

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise : 4BLAUR

Néant ☐

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)			(Dont versé :	10 000	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...					DB		
	Écarts de réévaluation (2)			(dont écart d'équivalence :	EK	DC		
	Réserve légale (3)					DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE		
	Réserves réglementées (3)			Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	BI	DF		
	Autres réserves			Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants	EJ	DG	255 009	3 987
	Report à nouveau					DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	4 394	251 022
	Subventions d'investissement					DJ		
	Provisions réglementées					DK		
	TOTAL (I)					DL	270 402	266 009
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM		
	Avances conditionnées					DN		
	TOTAL (II)					DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP		14 871
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR		14 871
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligataires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	1 024 820	860 637
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs			EI	DV	608 764	802 809	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		1 472
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	52 348	110 403
	Dettes fiscales et sociales					DY	144 852	160 102
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ		
	Autres dettes					EA	22 083	22 083
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)					EB		
TOTAL (IV)					EC	1 852 866	1 957 506	
Écarts de conversion passif (V)					ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	2 123 269	2 238 386	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			Écart de réévaluation libre			1D		
			Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme				1F		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				1G	1 045 455	1 336 264
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				1H		

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : 4BLAUR

Néant

				Exercice N				Exercice N-1	
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	1 217 893	FB		FC	1 217 893	2 509 251
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG	(23)	FH		FI	(23)	11 800
	Chiffres d'affaires nets		FJ	1 217 870	FK		FL	1 217 870	2 521 051
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN	10 571	
	Subventions d'exploitation						FO	52 486	1 594
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (7)						FP	30 365	24 330
	Autres produits (1) (11)						FQ	106	4 308
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 311 397	2 551 283
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	321 820	506 110
	Variation de stock (marchandises)						FT	9 569	(5 119)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	305 287	488 364
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	24 849	34 789
	Salaires et traitements						FY	392 227	725 778
	Charges sociales (10)						FZ	36 846	242 565
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	184 778	187 054
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		14 871	
	Autres charges (12)						GE	3 451	3 031
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 278 827	2 197 443
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	32 570	353 841
RÉSULTAT	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	13 594	16 400
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	13 594	16 400
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 594)	(16 400)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	18 977	337 440	

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise : 4BLAUR

Néant ☐

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	953	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	IIB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	II D	953	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	II E	15 536	196
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	IIF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	IIG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	II H	15 536	196
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	(14 583)	(196)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ		
Impôts sur les bénéfices (X)		IK		86 223
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		II L	1 312 350	2 551 283
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		II M	1 307 957	2 300 262
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		II N	4 394	251 022
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	II O		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier	IIP	7 398	7 623
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		3 810
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIX		12 000
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	15 494	24 330
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dans montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6	A9		
	(13) dont cotisations facultatives Madelin A7	A7		
	(13) dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres produits exceptionnels				938
Prescriptions commerciales 2015				15
Prescriptions salariales 2017			235	
Redressement Urssaf 2017/2018			14 872	
Amendes			429	
TOTAL GÉNÉRAL			15 536	953
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N-1		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GÉNÉRAL				

SARL 4BLAUR

50, Avenue de Saint Mandé et 62, Boulevard de Picpus

75011 PARIS

N° SIRET : 810 813 006 00022

APE : 5510 Z

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2020,
dont le total est de :2.123.268,65 €

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dont le total des produits est de :1.312.350,09 €

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dont le total des charges est de :1.307.956,54 €

dégagent un bénéfice de :4.393,55 €

L'exercice a une durée de douze mois couvrant la période du 1^{er} Janvier 2020 au 31 Décembre 2020.

Les informations ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis par la gérance.

SARL 4BLAUR
50, Avenue de Saint Mandé et 62, Boulevard de Picpus
75011 Paris

ELEMENTS DE L'ANNEXE DE BASE PERSONNES MORALES

ELEMENTS	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 1 ^{ER} JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020	INFORMATIONS		
		PRODUITES	NON PRODUITES	
		NOTE ou IMPRIME	N/S	N/A
	I/ REGLES ET METHODES COMPTABLES			
	Méthodes d'évaluation	X		
	Calcul des amortissements et des provisions	X		
	Changements de méthode	X		
	Déroptions			X
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle			X
	II/ COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
	Etat de l'actif immobilisé	X		
	Etat des amortissements	X		
	Etat des provisions	X		
	Etat des échéances des créances et des dettes	X		
	Informations et commentaires sur :			
	1. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
	2. Réévaluation			X
	3 Frais d'établissement			X
	4 Frais de recherche appliquée et de développement			X
	5. Fonds commercial	X		
	6. Intérêts immobilisés			X
	7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant			X
	8 Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant			X
	9 Stocks en cours	X		
	10 Produits à recevoir	X		
	11. Charges à payer	X		
	12. Charges et produits constatés d'avance	X		
	13. Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
	14. Composition du capital social	X		
	15 Charges et produits exceptionnels	X		
	16. Obligations convertibles			X
	17. Ventilation du chiffre d'affaires net	X		
	18 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices			X
	III/ ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
	Crédit-bail			X
	Valeurs mobilières de placement			X
	Dettes garanties par des sûretés réelles	X		
	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires			X
	Accroissements de allègements de la dette future d'impôt			X
	Rémunération des dirigeants			X
	Effectif moyen	22		
	Entreprises liées par des participations	X		
	Liste des filiales et participations			X
	Honoraires commissaires aux comptes			X
	IV/ AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS	X		

S.A.R.L 4BLAUR

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret 83-100 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24, 24-1, 24-2, et 24-3)

CONFORMITE AUX PRINCIPES GENERAUX

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

- 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.

INFORMATIONS GENERALES SUR LES CHOIX, EXCEPTIONS, DEROGATIONS ET METHODES APPLIQUEES

1) Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue selon les usages comptables.

2) 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.

3) Stocks

Les stocks sont valorisés à leur coût d'acquisition selon la méthode du «premier entré, premier sorti». Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4) Groupe fiscal

Non applicable.

5) Changement de méthode

Aucun changement de méthodes d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

6) Engagement retraite

En raison de la forte rotation du personnel au sein de la société, il n'a pas été constaté de provision au titre des engagements retraite.

7) Fonds commercial

L'ordonnance n°2015-900 et le décret n°2015-903 du 23 juillet 2015 transpose la directive comptable 2013/34 de l'union européenne. En conséquence la SARL 4BLAUR tenue d'apprécier la valeur de son fonds commercial a procédé à des tests de dépréciation comparant la valeur nette comptable et la valeur actuelle. Aucune dépréciation n'a été constatée.

8) Nantissements du fonds de commerce

- Inscription en date du 9 juillet 2015 d'un montant de 1.080.000 € au profit de Crédit du Nord,
- Inscription en date du 13 janvier 2017 d'un montant de 100.300 € au profit de France Boissons,
- Inscription en date du 13 janvier 2017 d'un montant de 69.700 € au profit de Heineken Entreprise,
- Inscription en date du 15 février 2017 d'un montant de 720.000 € au profit de Bnp Paribas.

9) Faits significatifs

Épidémie de Covid-19

À partir du mois de mars 2020, les mesures prises par le Gouvernement afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 ont fortement perturbé les activités de la société qui a dû procéder à une fermeture dans le respect des diverses mesures gouvernementales afin de protéger l'ensemble du personnel. Ces mesures affectent significativement les états financiers de l'exercice.

Les impacts de l'épidémie sur l'activité de la société affectent l'ensemble du compte de résultat et du bilan et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période). L'information donnée ci-après porte sur les seuls effets de l'événement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci, selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables (« Recommandations et observations relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1-1-2020 » ; www.anc.gouv.fr).

L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie ont été constatés en résultat d'exploitation, conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Le contexte de la crise sanitaire est la raison de la réduction du chiffre d'affaires qui s'élève à 1.217.870 € (2.521.051 € en 2019), en recul de -51.69 % par rapport à l'exercice précédent.

Parmi les éléments expliquant cette baisse, certains sont directement liés à la Covid-19.

Impacts des mesures de soutien dont la Société a bénéficié

Face à ces difficultés, la Société a eu recours aux mesures de chômage partiel entre mars et décembre 2020. Elle a reçu 154.444 € d'allocations à ce titre qui ont été comptabilisés en déduction des charges de personnel pour la période de mars à décembre.

La société a également bénéficié du fonds de solidarité au titre des mois d'octobre, novembre et décembre 2020 pour un montant total de 52.486 €.

La Société a par ailleurs mis en place des mesures très rigoureuses en matière de maîtrise des coûts (gel des effectifs, réduction des dépenses de publicité et de marketing, frais de déplacement, bonus et autres frais généraux).

Jugements et incertitudes

À la clôture 2020, les estimations et hypothèses sur lesquelles la direction exerce son jugement ont été révisées pour prendre en compte les effets de la crise liée à la Covid-19. Elles sont détaillées dans chacune des rubriques dédiées. La direction a notamment exercé son jugement pour l'appréciation :

- ☐ de la continuité d'exploitation ;
- ☐ de l'évaluation des immobilisations corporelles ou incorporelles;
- ☐ de l'évaluation des titres de participation ;
- ☐ de l'évaluation des stocks et des créances clients ;
- ☐ des risques relatifs aux instruments financiers et aux arrêts de couverture;
- ☐ des événements postérieurs à la clôture.

Les estimations comptables sont toutefois réalisées dans un contexte de crise sanitaire et économique dont les conséquences rendent difficiles l'appréhension des perspectives économiques à moyen terme.

Liquidité et continuité d'exploitation

L'épidémie de Covid-19 a généré une grande incertitude sur l'activité mondiale et sur l'activité opérationnelle de nombreux secteurs dont le secteur dans lequel évolue la Société.

Dans le respect absolu de la santé et de la sécurité de l'ensemble de son personnel et autres parties prenantes, la Société s'est organisée rapidement afin d'assurer la continuité de l'exploitation et de faire face aux surcoûts et investissements liés à la crise. La Société s'est concentrée sur :

- le renforcement de la liquidité de la société avec la négociation de délais de paiement des dettes fournisseurs et sociales, ainsi que la cession d'actifs non stratégiques ;
- la préservation de la trésorerie de la Société avec des mesures de maîtrise des coûts (activité partielle, programme de réduction des frais généraux, remises de loyers), de réduction des programmes d'investissement, ainsi que la décision exceptionnelle de ne pas distribuer de dividendes pour l'exercice 2019 ;

Ces efforts ont conduit à maintenir un équilibre financier et à assurer la continuité d'exploitation de la Société sur les 12 prochains mois. La Société a souscrit un Prêt Garanti par l'Etat à hauteur de 100 k€.

La Société a fait l'hypothèse principale d'un niveau d'activité en 2021 équivalent à celui de 2020 et d'un retour à une activité normale dans le courant de l'année 2022. Dans ce cadre, elle a mis en place un dispositif d'activité partielle en 2021.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 005 040		
Total immobilisations incorporelles	1 005 040		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	651 814		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	97 132		8 926
Autres Immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	718 111		7 023
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	91 296		3 100
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	1 558 353		19 049
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	44 410		
Total immobilisations financières	44 410		
TOTAL GENERAL	2 607 803		19 049

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 005 040	
Total immobilisations incorporelles			1 005 040	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			651 814	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			106 058	
Autres Immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			725 134	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			94 396	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			1 577 402	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			44 410	
Total immobilisations financières			44 410	
TOTAL GENERAL			2 626 852	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 01/01/2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 31/12/2020
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.				
Autres immobilisations incorporelles	5 040			5 040
Total immobilisations incorporelles	5 040			5 040
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	162 285	65 181		227 467
Installations techniques, matériel et outillage indust.	67 547	16 356		83 903
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	347 509	84 232		431 741
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 812	13 121		66 933
- Emballages récupérables et divers	14 943	5 888		20 831
Total immobilisations corporelles	646 097	184 778		830 875
TOTAL GENERAL	651 137	184 778		835 915

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations Incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres Immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 01/01/2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 31/12/2020
Frais d'émission d'emprunt à étaier				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour nsques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour nsques et charges	14 871				14 871	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14 871				14 871	
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	14 871				14 871	
Dont dotations et reprises d'exploitat					14 871	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotabons et reprises exceptionn						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
STOCKS LIQUIDES	5 062		5 062	14 544
STOCKS SOLIDES	3 483		3 483	3 571
TOTAL I	8 545		8 545	18 115

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL II				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL III				

TOTAL GENERAL	8 545		8 545	18 115
----------------------	--------------	--	--------------	---------------

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif Immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	44 410		44 410	44 410
Total actif immobilisé	44 410		44 410	44 410
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				912
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	35 215	35 215		3 022
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 406	38 406		
Impôts sur les bénéfices	13 904	13 904		27 129
Taxe sur la valeur ajoutée	11 531	11 531		9 120
Autres impôts, taxes et versements assimilés				304
Divers	45 719	45 719		498
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	32 441	32 441		58 580
Total actif circulant	177 216	177 216		99 563
Charges constatées d'avance	3 918	3 918		3 706
TOTAL DES CREANCES	225 544	181 134	44 410	147 679
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an	1 024 820	217 408	732 377	75 034	860 637
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	52 348	52 348			111 875
Personnel et comptes rattachés	59 443	59 443			86 441
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 820	63 820			42 890
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	2 727	2 727			18 034
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	18 861	18 861			12 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	608 764	608 764			802 809
Autres dettes	22 083	22 083			22 083
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	1 852 866	1 045 455	732 377	75 034	1 957 506
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		300 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		98 282			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique	1 000 000			1 000 000
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL	1 000 000			1 000 000

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		594
Autres créances	150 309	58 580
<i>Total créances</i>	<i>150 309</i>	<i>59 173</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	150 309	59 173

- Fournisseurs avoirs a recevoir : 32.441 €
- Activité partielle 12-2020 : 33.744 €
- Etat produits à recevoir : 84.125 €

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	325	1 527
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		1 472
<i>Total dettes financières</i>	<i>325</i>	<i>2 998</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 595	18 488
Dettes fiscales et sociales	69 432	58 926
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>81 027</i>	<i>77 415</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	81 352	80 413

- Intérêts courus sur emprunts : 325 €
- Fournisseurs factures non parvenues : 11.595 €
- Provisions congés payés et charges afférentes : 58.864 €
- Etat charges à payer : 10.568 €

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
- Divers contrats liés à l'exploitation (assurances, maintenance etc.....)	3 918	3 706
<i>Total charges d'exploitation</i>	3 918	3 706
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 918	3 706
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	3 918	3 706

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
---	--	--

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	1 000			1 000	10,00
Certificats d'investissements					
Total	1 000			1 000	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions	1 000						1 000
Valeur nominale	10						10
Capital social ou individuel	10 000						10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 000						1 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	3 987			251 022			255 009
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	251 022			(251 022)		4 394	4 394
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	266 009					4 394	270 402

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
RESTAURANT	1 034 173		1 034 173	1 788 257		1 788 257	-42,17%
HOTEL	183 697		183 697	732 794		732 794	-74,93%
TOTAL	1 217 870		1 217 870	2 521 051		2 521 051	-51,69%

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2020	2019
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	4 569	1 169
AVANTAGES EN NATURE	10 924	23 161
TOTAL	15 494	24 330

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	15 107	
Pénalités et amendes fiscales et pénales	429	99
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		97
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	15 536	196
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	15 536	196

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes	953	
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	953	
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	953	

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2020				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2019
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
<i>Total immobilisations financières</i>					
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances				177 216	
Capital souscrit appelé non versé					
<i>Total créances</i>				177 216	
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				1 024 820	
Emprunts et dettes financières divers		608 764	608 764	608 764	802 809
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		302	302	52 348	1 000
Autres dettes				22 083	
<i>Total dettes</i>		609 066	609 066	1 708 014	803 809
BILAN		609 066	609 066	1 885 230	803 809
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers					
Charges financières		5 955	5 955	13 594	
<i>Total éléments financiers</i>		(5 955)	(5 955)	(13 594)	
Autres					
<i>Total autres</i>					
COMPTE DE RESULTAT		(5 955)	(5 955)	(13 594)	