

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 : 1980 B 04582

Numéro SIREN : 319 050 902

Nom ou dénomination : A. HORECOL

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2018 sous le numéro de dépôt 77707



20180777072017

DATE DEPOT : 01/08/2018

N° DE DEPOT : 77707

N° GESTION : 1980B04582

N° SIREN : 319050902

DENOMINATION : A. HORECOL

ADRESSE : 15 rue Auguste Laurent 75011 Paris

MILLESIME : 2017

.

A. HORECOL

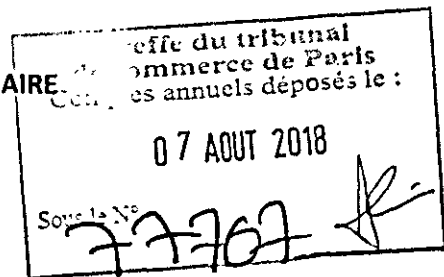
Société anonyme Simplifiée

Au capital de 182 938,82 €

Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS

RCS PARIS B 319 050 902

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
28 mai 2018



Affectation du résultat
Exercice clos le 31/12/2017

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit une perte de 14 621€, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 143 126 €
RESULTAT DU 31/12/2017	- 14 621 €
Total à affecter	- 14 621 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	- 14 621 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 128 505 €

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du CGI l'assemblée générale reconnaît qu'aucun dividende n'a pas été distribué au cours des trois derniers exercices.

CETTE RESOLUTION A ETE APPROUVEE
A L'UNANIMITE

A handwritten signature, likely of the President, consisting of a stylized 'K' or similar character.

CERTIFIE EXACT
LE PRESIDENT

A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée au capital de 182 938,82 €
Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS
RCS PARIS B 319 050 902

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

du 28 Mai 2018

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux dispositions légales et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ainsi que sur les comptes annuels de cet exercice soumis à votre approbation.

I- COMPTE RENDU DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE DURANT L'EXERCICE ECOULE

- Le chiffre d'affaires de l'exercice s'est élevé à **2 373 138 euros** contre **2 029 017 euros** pour l'exercice précédent soit une augmentation de 17%.

- Les charges d'exploitation s'élèvent à **2 448 898 euros** contre **2 042 737 euros** pour l'exercice précédent.

- Compte tenu des reprises sur provisions et des autres produits, le **RESULTAT D'EXPLOITATION** ressort à **72 323 euros** contre **28 024 euros** pour l'exercice précédent.

- et après prise en compte :

. du résultat financier de – **3 109 euros** pour **39 854 euros** en 2016,

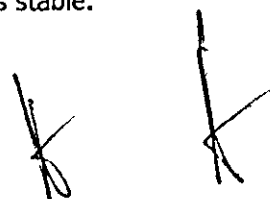
. du résultat exceptionnel négatif de **83 835 euros** pour un résultat négatif de **90 euros** en 2016,

. et de l'impôt sur le bénéfice à néant en 2017, contre un impôt sur le bénéfice **11 382 euros** en 2016,

la société présente une perte nette comptable de – **14 621 euros**, pour un bénéfice net comptable de **56 407 euros** lors de l'exercice précédent.

II - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Les premiers mois de l'année 2018 laissent augurer un chiffre d'affaires stable.



A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée au capital de 182 938,82 €

Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS

RCS PARIS B 319 050 902

III - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Depuis la clôture de l'exercice, aucun événement important susceptible de modifier le résultat de l'exercice en cours n'est intervenu.

IV - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La Société n'a aucune activité en matière de recherche et développement.

V - FILIALES – PARTICIPATIONS

Notre filiale, la société Speed Rabbit pizza, a réalisé en 2017 un chiffre d'affaires de 1 432 844 euros contre 1 787 871 € lors de l'exercice précédent et une perte nette comptable de 984 367 euros contre un bénéfice net comptable de 516 582 € en 2016.

VI - Délais de paiement (art. L 441-6 du code de commerce)

AHORECOL
75011 PARIS

Page: 1

TABEAU DELAIS DE PAIEMENT

	0 jour (instant)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	total (1 jour et plus)
I. Article D411L-1 ^{er} : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont la terme est échue :						
(A) Tranches de retard de paiement :						
Nombre de factures concernées						5
Montant total des factures concernées					51 870	51 870
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	%	%	%	%	4.19 %	4.19 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées :			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-1 du code de commerce) :			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		O Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues TTC					O Délais légaux : 60	
II. Article D411L-2 ^{er} : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont la terme est échue :						
(A) Tranches de retard de paiement :						
Nombre de factures concernées	12					6
Montant total des factures concernées	34 443	230 988	138 278	38 834	140 168	548 297
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC	1.22 %	8.87 %	5.83 %	1.37 %	4.93 %	20.08 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées :			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-1 du code de commerce) :			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		O Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues TTC					O Délais légaux : 60	

A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée au capital de 182 938,82 €

Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS

RCS PARIS B 319 050 902

VIII – Renouvellement du mandat du Commissaire aux Comptes Suppléant

L'assemblée générale constate que le mandat du Commissaire aux comptes suppléant, Monsieur Patrick BONToux, arrive à expiration. L'Assemblée Générale est amenée à se prononcer sur le renouvellement dudit mandat pour une période de six années prenant fin à l'issue de l'assemblée annuelle qui sera amenée à se prononcer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

VII – Autres informations

Conventions réglementées :

Aucune nouvelle convention réglementée n'a été conclue sur l'année 2017.

Effectif au 31/12/2017 :

L'effectif moyen du personnel est de 6 personnes.

VIII - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le résultat net de l'exercice, soit une perte de – 14 621 €, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 143 126 €
RESULTAT DU 31/12/2017	- 14 621 €
Total à affecter	- 14 621 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	- 14 621 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 128 505 €

Nous vous rappelons, en application de l'article 243 bis du CGI, qu'au cours des trois derniers exercices il n'a pas été distribué de dividendes.

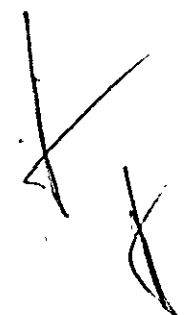
IX - REPARTITION DU CAPITAL

Sur les 12 000 actions composant le capital social, la répartition s'opère ainsi :

- DS INVEST – EURL, possède 6 250 actions, soit 52.08 % du capital.
- Monsieur Daniel SOMMER, possède 5 750 actions, soit 47.92% du capital,

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les résolutions dont nous vous soumettons le projet.

Le Président



A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée

Au capital de 182 938,82 €

Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS

RCS PARIS B 319 050 902

BILAN Exercice clos le 31/12/2017

Bilan

Compte de résultat

Annexes comptables

Rapport de gestion

CERTIFIES CONFORMES

Le Président du Conseil d'administration

Daniel SOMMER

28/05/2018



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	423 912	3 912	420 000	420 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	21 572	18 370	3 202	3 783
	Autres immobilisations corporelles	146 420	97 715	48 705	44 940
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	3 307 171		3 307 171	3 010 734
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 544		7 544	7 544
Total II		3 906 619	119 997	3 786 621	3 487 002
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	182 186	5 732	176 454	350 194
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	617 782	104 839	512 943	344 192
	Autres créances	66 580		66 580	77 084
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	76		76	355 950
	Disponibilités	523 993		523 993	517 038
	Charges constatées d'avance (3)	15 618		15 618	14 350
	Total III	1 406 235	110 571	1 295 664	1 658 808
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 312 854	230 568	5 082 285	5 145 810

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 544

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 182 939) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	182 939	182 939
	Réserves		
	Réserve légale	18 294	18 294
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 143 126	4 086 719
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	14 621-	56 407
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	4 329 738	4 344 359
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	210 870	332 470
	Total III	210 870	332 470
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	251	171
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 708	
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	287 786	222 633
	Dettes fiscales et sociales	244 279	240 737
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	7 654	5 438
	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	541 677	468 980
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 082 285	5 145 810

(I) Dont à moins d'un an

541 677

468 980

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises	2 281 967	91 171	2 373 138	2 029 017	344 121	16.96
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	2 281 967	91 171	2 373 138	2 029 017	344 121	16.96
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			147 972	35 986	111 986	311.19
Autres produits			111	5 759	5 648	98.07
Total des Produits d'exploitation (I)			2 521 221	2 070 762	450 459	21.75
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 106 069	1 138 505	32 437	2.85
Variation de stock (marchandises)			168 008	196 276	364 284	185.60
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			357 883	326 336	31 547	9.67
Impôts, taxes et versements assimilés			11 932	11 248	683	6.08
Salaires et traitements			461 317	442 903	18 414	4.16
Charges sociales			195 286	189 885	5 400	2.84
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 839	17 443	2 396	13.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			110 571	7 696	102 874	NS
Dotations aux provisions			13 000	93 100	80 100	86.04
Autres charges			4 994	11 897	6 902	58.02
Total des Charges d'exploitation (II)			2 448 898	2 042 737	406 160	19.88
I - Résultat d'exploitation (I-II)			72 323	28 024	44 299	158.07
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		13		58	45	76.89
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 958		16 679	14 721	88.26
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		2 310		5 383	3 072	57.08
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				24 544	24 544	100.00
Total V		4 282		46 664	42 382	90.82
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change		7 391		6 810	582	8.54
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		7 391		6 810	582	8.54
2. Résultat financier (V-VI)		3 109		39 854	42 963	107.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		69 214		67 879	1 335	1.97
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		669		4 878	4 209	86.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		669		4 878	4 209	86.29
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		84 504		4 968	79 536	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		84 504		4 968	79 536	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		83 835		90	83 745	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				11 382	11 382	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)		2 526 172		2 122 304	403 868	19.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 540 793		2 065 897	474 896	22.99
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		14 621		56 407	71 028	125.92

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

page

Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations complémentaires (CICE)	5
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	11
Liste des filiales et participations	12

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	12
-----------------------------------	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 082 285.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 373 138.28 Euros et dégageant un déficit de 14 621.19- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 2289 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 2 289 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	2 289
Total	2 289

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	423 912		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 746		1 826
Installations générales agencements aménagements divers	7 754		
Matériel de transport	107 755		21 196
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 702		
TOTAL	165 957		23 022
Autres participations	3 010 734		296 436
Prêts, autres immobilisations financières	7 544		
TOTAL	3 018 278		296 436
TOTAL GENERAL	3 608 147		319 458

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			423 912	423 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			21 572	21 572
Installations générales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport		20 987	107 964	107 964
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 702	30 702
TOTAL		20 987	167 992	167 992
Autres participations			3 307 171	3 307 171
Prêts, autres immobilisations financières			7 544	7 544
TOTAL			3 314 714	3 314 714
TOTAL GENERAL		20 987	3 906 619	3 906 619

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 912			3 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 962	2 408		18 370
Installations générales agencements aménagements divers	5 260	360		5 620
Matériel de transport	68 416	15 193	20 987	62 623
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 594	1 878		29 472
TOTAL	117 233	19 839	20 987	116 085
TOTAL GENERAL	121 145	19 839	20 987	119 997

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 408				
Instal.générales agenc.aménag.divers	360				
Matériel de transport	15 193				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 878				
TOTAL	19 839				
TOTAL GENERAL	19 839				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	226 470		134 600		91 870
Garanties données aux clients	106 000	13 000			119 000
TOTAL	332 470	13 000	134 600		210 870

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		5 732			5 732
Sur comptes clients	7 696	104 839	7 696		104 839
TOTAL	7 696	110 571	7 696		110 571
TOTAL GENERAL	340 167	123 571	142 296		321 441
Dont dotations et reprises d'exploitation		123 571	142 296		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 544	7 544	
Autres créances clients	617 782	617 782	
Impôts sur les bénéfices	10 475	10 475	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 234	23 234	
Divers état et autres collectivités publiques	2 289	2 289	
Débiteurs divers	30 583	30 583	
Charges constatées d'avance	15 618	15 618	
TOTAL	707 524	707 524	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	251	251		
Fournisseurs et comptes rattachés	287 786	287 786		
Personnel et comptes rattachés	103 690	103 690		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	129 779	129 779		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 341	8 341		
Autres impôts taxes et assimilés	2 468	2 468		
Autres dettes	7 654	7 654		
TOTAL	539 969	539 969		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions ordinaires	15.2449	12 000			12 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 289
Total	2 289

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	251
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 660
Dettes fiscales et sociales	159 105
Total	267 017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 618
Total	15 618

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	31 546
35 à 44 ans	21 à 30 ans	58 989
moins de 35 ans	plus de 30 ans	7 463
Engagement total		97 998

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- taux de charges sociales 45%
- augmentation annuelle des salaires 1% constant
- taux de rotation 2% constant
- table de mortalité TPRV 93
- taux d'actualisation 2%
- méthode de calcul rétrospective prorata temporis

Indemnités de fin de carrière à verser : 221 323 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 142 829 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 97 998 euros

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés				brute	nette					
				3 306 934	3 306 934					
- Filiales détenues à + de 50%										
- SA SPEED RABBIT PIZZA										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- ECARTS REGLEMENT CLIENTS	669	771800
Total	669	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	4 935	671200
- RBST CPAM IND AT SALARIE	79 569	671800
Total	84 504	

A HORECOL

Société par Actions Simplifiée au capital de 182.939 €

Siège social : 15, Rue Auguste Laurent 75011 PARIS

RCS PARIS 319 .050.902

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE 01/01/2017 AU 31/12/2017

Catherine BERGES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

35 RUE DE BELLEFOND 75009 PARIS

A HORECOL

Société par Actions Simplifiée au capital de 182.939 €

Siège social : 15, Rue Auguste Laurent 75011 PARIS

RCS PARIS 319 .050.902

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2017**

Catherine BERGES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

35 RUE DE BELLEFOND 75009 PARIS

A HORECOL

Société par Actions Simplifiée au capital de 182.939 €

Siège social : 15, Rue Auguste Laurent 75011 PARIS

RCS PARIS 319 .050.902

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AHORECOL SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport et font apparaître un résultat de -14.621 €.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société AHORECOL SAS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président incluant le nouveau rapport sur la gouvernance d'entreprise et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

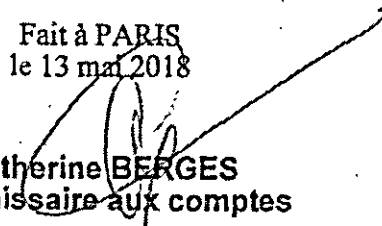
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, 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 société¹ 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 13 mai 2018


Catherine BERGES
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N° 31/12/2017 12			Exercice N° 31/12/2016 12
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	423 912	3 912	420 000	420 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	21 572	18 370	3 202	3 783
Autres immobilisations corporelles	146 420	97 715	48 705	44 940
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	3 307 171		3 307 171	3 010 734
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 544		7 544	7 544
TOTAL II	3 956 619	119 997	3 836 621	3 437 002
Stocks et en cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	182 186	5 732	176 454	350 194
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	617 782	104 839	512 943	344 192
Autres créances	66 580		66 580	77 084
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	76		76	355 950
Disponibilités	523 993		523 993	517 038
Charges constatées d'avance (3)	15 618		15 618	14 350
TOTAL III	1 406 235	110 571	1 295 664	1 669 803
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 362 854	230 568	5 132 285	5 145 805

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

7 544

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	423 912	3 912	420 000	420 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	21 572	18 370	3 202	3 783
	Autres immobilisations corporelles	146 420	97 715	48 705	44 940
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	3 307 171		3 307 171	3 010 734
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 544		7 544	7 544
Total II		3 906 619	119 997	3 786 621	3 457 002
ACTIF COURANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	Eo-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	182 186	5 732	176 454	350 194
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	617 782	104 839	512 943	344 192
	Autres créances	66 580		66 580	77 084
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	76		76	355 950
	Disponibilités	523 993		523 993	517 038
	Charges constatées d'avance (3)	15 618		15 618	14 350
Total III		1 406 235	110 571	1 295 664	1 638 808
ACTIF CIRCULANT	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 312 854	230 568	5 082 286	5 143 810

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

7 544

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 182 939) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	182 939	182 939
	Réserves		
	Réserve légale	18 294	18 294
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 143 126	4 086 719
	Report à nouveau		
AUTRES FONDS PROPRES	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	14 621	56 407
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	4 329 739	4 344 359
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
DETRES FINANCIERES	Provisions pour risques Provisions pour charges	210 870	332 470
	Total III	210 870	332 470
DETRES D'EXPLOITATION	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	251	171
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 708	
COMPTES Régularisation	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	287 786	222 633
	Dettes fiscales et sociales	244 279	240 737
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 654	5 438
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	541 677	468 980
	Ecart de conversion passif (V)		

(I) Dont à moins d'un se

541 677

468 980

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 281 967	91 171	2 373 138	2 029 017	344 121	16.96
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	2 281 967	91 171	2 373 138	2 029 017	344 121	16.96
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			147 972	35 986	111 986	311.19
Autres produits			111	5 759	5 648	98.07
Total des Produits d'exploitation (I)			2 521 221	2 070 762	450 459	21.75
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 106 069	1 138 505	32 437	2.85
Variation de stock (marchandises)			168 008	196 276	364 284	185.60
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			357 883	326 336	31 547	9.67
Impôts, taxes et versements assimilés			11 932	11 248	683	6.08
Salaires et traitements			461 317	442 903	18 414	4.16
Charges sociales			195 286	189 885	5 400	2.84
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 839	17 443	2 396	13.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			110 571	7 696	102 874	N3
Dotations aux provisions			13 000	93 100	80 100	86.04
Autres charges			4 994	11 897	6 902	58.02
Total des Charges d'exploitation (II)			2 448 895	2 042 737	406 160	19.88
I - Résultat d'exploitation (I-II)			72 323	28 024	44 299	158.07
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12 31/12/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	13	58	45	76.89
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 958	16 679	14 721	88.26
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	2 310	5 383	3 072	57.08
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		24 544	24 544	100.00
Total V	4 282	46 664	42 392	90.82
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	7 391	6 810	582	8.54
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 391	6 810	582	8.54
2. Résultat financier (V-VI)	3 109	33 654	42 963	107.60
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	69 214	67 873	1 335	1.97
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	669	4 878	4 209	86.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	669	4 878	4 209	86.29
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	84 504	4 968	79 536	113
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	84 504	4 968	79 536	113
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	83 835	90	83 745	113
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		11 382	11 382	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 526 172	2 122 304	403 868	19.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 543 793	2 065 897	474 896	22.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	14 621	56 407	71 028	125.92

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Liste des filiales et participations	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 082 285.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 373 138.28 Euros et dégagant un déficit de 14 621.19- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 2289 euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 2 289 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	2 289
Total	2 289

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	423 912		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 746		1 826
Installations générales agencements aménagements divers	7 754		
Matériel de transport	107 755		21 196
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 702		
TOTAL	165 957		23 022
Autres participations	3 010 734		296 436
Prêts, autres immobilisations financières	7 544		
TOTAL	3 018 278		296 436
TOTAL GENERAL	3 608 147		319 458

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			423 912	423 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			21 572	21 572
Installations générales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport		20 987	107 964	107 964
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 702	30 702
TOTAL		20 987	167 992	167 992
Autres participations			3 307 171	3 307 171
Prêts, autres immobilisations financières			7 544	7 544
TOTAL			3 314 714	3 314 714
TOTAL GENERAL		20 987	3 906 619	3 906 619

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 912			3 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 962	2 408		18 370
Installations générales agencements aménagements divers	5 260	360		5 620
Matériel de transport	68 416	15 193	20 987	62 623
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 594	1 878		29 472
TOTAL	117 233	19 839	20 987	116 085
TOTAL GENERAL	121 145	19 839	20 987	119 997

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage Indus.	2 408				
Instal. générales agenc. aménag. divers	360				
Matériel de transport	15 193				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 878				
TOTAL	19 839				
TOTAL GENERAL	19 839				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	226 470		134 600		91 870
Garanties données aux clients	106 000	13 000			119 000
TOTAL	332 470	13 000	134 600		210 870

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		5 732			5 732
Sur comptes clients	7 696	104 839	7 696		104 839
TOTAL	7 696	110 571	7 696		110 571
TOTAL GENERAL	340 167	123 571	142 296		321 441
Dont dotations et reprises d'exploitation		123 571	142 296		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 544	7 544	
Autres créances clients	617 782	617 782	
Impôts sur les bénéfices	10 475	10 475	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 234	23 234	
Divers état et autres collectivités publiques	2 289	2 289	
Débiteurs divers	30 583	30 583	
Charges constatées d'avance	15 618	15 618	
TOTAL	707 524	707 524	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	251	251		
Fournisseurs et comptes rattachés	287 786	287 786		
Personnel et comptes rattachés	103 690	103 690		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	129 779	129 779		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 341	8 341		
Autres impôts taxes et assimilés	2 468	2 468		
Autres dettes	7 654	7 654		
TOTAL	539 969	539 969		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions ordinaires	15.2449	12 000			12 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 289
Total	2 289

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	251
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 660
Dettes fiscales et sociales	159 105
Total	267 017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 618
Total	15 618

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	31 546
35 à 44 ans	21 à 30 ans	58 989
moins de 35 ans	plus de 30 ans	7 463
Engagement total		97 998

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- taux de charges sociales 45%
- augmentation annuelle des salaires 1% constant
- taux de rotation 2% constant
- table de mortalité TPRV 93
- taux d'actualisation 2%
- méthode de calcul rétrospective prorata temporis

Indemnités de fin de carrière à verser : 221 323 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 142 829 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 97 998 euros

Liste des filiales et participations

(Code de Commerce Art. L 233-15, PCC Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Caution et aval des dettes par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SA SPEED RABBIT PIZZA	1 299 999	4 545 761	94.06	3 306 994	3 306 904			1 432 844	984 717	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCC Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- ECARTS REGLEMENT CLIENTS	669	771800
Total	669	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	4 935	671200
- RBST CPAM IND AT SALARIE	79 569	671900
Total	84 504	

A HORECOL

Société par Actions Simplifiée au capital de 182.939 €

Siège social : 15, Rue Auguste Laurent 75011 PARIS

RCS PARIS 319 .050.902

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

Catherine BERGES

COMMISSAIRE AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

35 RUE DE BELLEFOND 75009 PARIS

A HORECOL

Société par Actions Simplifiée au capital de 182.939 €

Siège social : 15, Rue Auguste Laurent 75011 PARIS

RCS PARIS 319 .050.902

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux associés,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

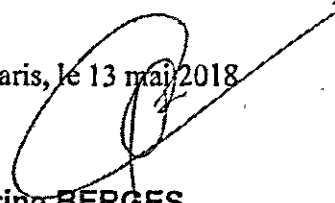
Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisée, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article 92 du décret du 23 mars 1967, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Convention nouvelle de l'exercice

En application des statuts, je vous informe n'avoir été avisée d'aucune convention nouvelle conclue au cours de l'exercice et visée à l'article L.227-10 du code de commerce.

Fait à Paris, le 13 mai 2018


Catherine BERGES
Commissaire aux comptes