

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 26/10/2020 sous le numéro de dépôt 90673



20200906732019

DATE DEPOT : 26/10/2020

N° DE DEPOT : 90673

N° GESTION : 1980B04582

N° SIREN : 319050902

DENOMINATION : A. HORECOL

ADRESSE : 15 rue Auguste Laurent 75011 Paris

MILLESIME : 2019

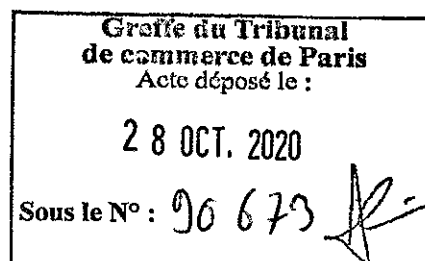
A. HORECOL

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 31/12/2019

Bilan

Compte de résultat

Annexes comptables

Rapport de gestion

CERTIFIES CONFORMES

Le Président du Conseil d'administration

Daniel SOMMER

30/08/2020

A handwritten signature, likely of Daniel Sommer, written in black ink.

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

A.HORECOL
15 rue Auguste Laurent
75011 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	5 280 970 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 659 817 Euros
- Résultat net comptable,	3 440 Euros

Fait à PARIS
Le 07/04/2020

François-Xavier POUSSIERE
Expert-comptable

A.HORECOL

15 rue Auguste Laurent

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

GROUPE EXPERIENCE

154 boulevard Haussmann

75008 PARIS

0148048382

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)			
	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	423 912	3 912	420 000
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage	23 450	21 708	1 743
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	157 033	104 955	52 078
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations	3 343 904		3 343 904
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 714		7 714
	Total II	3 956 013	130 575	3 825 438
	Stocks et en cours			
Comptes de Régularisation	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	241 820	5 732	236 088
	Avances et acomptes versés sur commandes			2 000
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	535 204	21 880	513 324
	Autres créances	93 834		93 834
	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement	67		67
	Disponibilités	493 490		493 490
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	118 729		118 729
	Total III	1 483 143	27 612	1 455 532
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 439 156	158 186	5 280 970

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

7 714

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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	4 167 380	4 128 505
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 440	38 875
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	4 372 053	4 368 613
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	222 870	201 870
	Total III	222 870	201 870
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		210
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		10 000
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	410 672	352 950
	Dettes fiscales et sociales	252 617	179 094
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 757	5 665
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	686 046	547 920
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 280 970	5 118 403

(1) Dont à moins d'un an

686 046

547 920

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	2 659 817		2 659 817	2 211 705		448 111	20.26
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	2 659 817		2 659 817	2 211 705		448 111	20.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 039	93 985		83 945	89.32
Autres produits			29	6 303		6 274	99.54
Total des Produits d'exploitation (I)			2 669 885	2 311 993		357 892	15.48
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 379 998	1 087 066		292 932	26.95
Variation de stock (marchandises)			39 868	19 766		20 102	101.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			489 172	408 766		80 406	19.67
Impôts, taxes et versements assimilés			6 892	12 668		5 776	45.60
Salaires et traitements			529 656	494 670		34 986	7.07
Charges sociales			226 255	210 104		16 151	7.69
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 136	19 847		4 290	21.61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				7 216		7 216	100.00
Dotations aux provisions			21 000			21 000	
Autres charges			24 136	42 785		18 649	43.59
Total des Charges d'exploitation (II)			2 661 378	2 263 356		398 021	17.59
I - Résultat d'exploitation (I-II)			8 508	48 637		40 130	82.51
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		19		70	51	73.03
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		1 919		4 883	2 964	60.71
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 938		4 953	3 016	60.88
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)				8	8	100.00
Différences négatives de change		1 131		5 668	4 537	80.04
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 131		5 676	4 545	80.07
2. Résultat financier (V-VI)		806		723	1 529	211.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		9 314		47 914	38 600	80.56
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				65	65	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		69			69	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		69		65	3	5.19
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 536		4 156	380	9.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		4 536		4 156	380	9.14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 467		4 090	377	9.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 407		4 949	3 542	71.57
Total des produits (I+III+V+VII)		2 671 891		2 317 012	354 880	15.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 668 451		2 278 137	390 314	17.13
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		3 440		38 875	35 435	91.15

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

GROUPE EXPERIENCE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 280 969.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 659 816.61 Euros et dégageant un bénéfice de 3 440.17 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- 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	23 450		
Installations générales agencements aménagements divers	7 754		
Matériel de transport	90 678		42 286
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 601		833
TOTAL	153 483		43 119
Autres participations	3 328 086		15 818
Prêts, autres immobilisations financières	7 595		119
TOTAL	3 335 681		15 937
TOTAL GENERAL	3 913 076		59 056

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			423 912	423 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			23 450	23 450
Installations générales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport		16 119	116 844	116 844
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 434	32 434
TOTAL		16 119	180 483	180 483
Autres participations			3 343 904	3 343 904
Prêts, autres immobilisations financières			7 714	7 714
TOTAL			3 351 618	3 351 618
TOTAL GENERAL		16 119	3 956 013	3 956 013

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	3 912			3 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 521	1 187		21 708
Installations générales agencements aménagements divers	5 980	360		6 340
Matériel de transport	61 389	22 126	16 119	67 396
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 755	464		31 219
TOTAL	118 645	24 136	16 119	126 663
TOTAL GENERAL	122 557	24 136	16 119	130 575

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 187				
Instal. générales agenc. aménag. divers	360				
Matériel de transport	22 126				
Matériel de bureau informatique mobilier	464				
TOTAL	24 136				
TOTAL GENERAL	24 136				

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	91 870				91 870
Garanties données aux clients	110 000	21 000			131 000
TOTAL	201 870	21 000			222 870

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	29 096		7 216		21 880
TOTAL	34 828		7 216		27 612
TOTAL GENERAL	236 698	21 000	7 216		250 482
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 000	7 216		

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	7 714	7 714	
Autres créances clients	535 204	535 204	
Personnel et comptes rattachés	2 203	2 203	
Impôts sur les bénéfices	3 541	3 541	
Taxe sur la valeur ajoutée	81 790	81 790	
Débiteurs divers	6 300	6 300	
Charges constatées d'avance	118 729	118 729	
TOTAL	755 481	755 481	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	410 672	410 672		
Personnel et comptes rattachés	83 524	83 524		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 224	123 224		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 000	36 000		
Autres impôts taxes et assimilés	9 869	9 869		
Autres dettes	22 757	22 757		
TOTAL	686 046	686 046		

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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.

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 954
Dettes fiscales et sociales	125 395
Total	352 349

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	118 729
Total	118 729

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- 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	13 868
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	44 527
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 655
moins de 35 ans	plus de 30 ans	31
Engagement total		62 081

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 : 259 058 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 173 012 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 122 673 euros

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détermi né 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	Observations*
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SPEED RABBIT PIZZA - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	1 299 999		87.40					2 072 041			-

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 31/12/2019
--

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 31/12/2019

Aux associés

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AHORECOL SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport et font apparaître un résultat de + 3.440 €.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 23 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. J'estime que les éléments collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires 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 2019 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.

4

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.

Il est précisé dans l'annexe l'application des règles comptables sur la prise en compte des événements postérieurs à la clôture, à savoir l'absence d'impact du COVID 19 sur ces comptes 2019.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

En particulier une information claire et précise est fournie quant à l'impact du COVID 19 sur la période post clôture.

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 société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS
le 10 septembre 2020

Catherine BERGES
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	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 (I)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	23 450	21 708	1 743	2 929	1 187	40.51
	Autres immobilisations corporelles	157 033	104 955	52 078	31 908	20 170	63.21
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 343 904		3 343 904	3 328 086	15 818	0.48
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 714		7 714	7 595	119	1.57
Total II		3 956 013	130 575	3 825 438	3 790 519	34 919	0.92
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	241 820	5 732	236 088	196 220	39 868	20.32
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 000	2 000	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	535 204	21 880	513 324	525 345	12 021	2.29
	Autres créances	93 834		93 834	60 788	33 046	54.36
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	67		67	67		
	Disponibilités	493 490		493 490	395 609	97 881	24.74
	Charges constatées d'avance (3)	118 729		118 729	147 855	29 126	19.70
Total III		1 483 143	27 612	1 455 532	1 327 884	127 647	9.61
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 439 156	158 186	5 280 970	5 118 403	162 567	3.18

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

7 714

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 - 12	Exercice N-1 31/12/2018 - 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRIETAIRES	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	4 167 380	4 128 505	38 875	0.94
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 440	38 875	35 435	91.15
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 372 053	4 368 613	3 440	0.08
AUTRES FONDS PROPRIETAIRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	222 870	201 870	21 000	10.40
	Total III	222 870	201 870	21 000	10.40
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		210	210	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		10 000	10 000	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	410 672	352 950	57 722	16.35
	Dettes fiscales et sociales	252 617	179 094	73 523	41.05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	22 757	5 665	17 092	301.68
Comptes de régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	686 046	547 920	138 127	25.21
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 280 970	5 118 403	162 567	3.18

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

686 046

547 920

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	2 659 817		2 659 817	2 211 705		448 111	20.26
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	2 659 817		2 659 817	2 211 705		448 111	20.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 039	93 985		83 945	89.32
Autres produits			29	6 303		6 274	99.54
Total des Produits d'exploitation (I)			2 669 885	2 311 993		357 892	15.48
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 379 998	1 087 066		292 932	26.95
Variation de stock (marchandises)			39 868	19 766		20 102	101.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			489 172	408 766		80 406	19.67
Impôts, taxes et versements assimilés			6 892	12 668		5 776	45.60
Salaires et traitements			529 656	494 670		34 986	7.07
Charges sociales			226 255	210 104		16 151	7.69
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 136	19 847		4 290	21.61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				7 216		7 216	100.00
Dotations aux provisions			21 000			21 000	
Autres charges			24 136	42 785		18 649	43.59
Total des Charges d'exploitation (II)			2 661 378	2 263 356		398 021	17.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 508	48 637		40 130	82.61
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		19		70	51	73.03
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		1 919		4 883	2 964	60.71
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 938		4 953	3 016	60.88
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)				8	8	100.00
Différences négatives de change		1 131		5 668	4 537	80.04
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 131		5 676	4 545	80.07
2. Résultat financier (V-VI)		806		723	1 529	211.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		9 314		47 914	38 600	80.56
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				65	65	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		69			69	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		69		65	3	5.19
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 536		4 156	380	9.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		4 536		4 156	380	9.14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 467		4 050	377	9.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 407		4 949	3 542	71.57
Total des produits (I+III+V+VII)		2 571 891		2 317 012	254 880	15.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 569 451		2 270 137	341 314	67.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		3 440		38 875	35 435	87.15

* 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

Attestation de présentation des comptes

ANNEXE

SOMMAIRE

Evénements significatifs postérieurs à la clôture	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
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	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	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

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 280 969.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 659 816.61 Euros et dégageant un bénéfice de 3 440.17 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- 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	23 450		
Installations générales agencements aménagements divers	7 754		
Matériel de transport	90 678		42 286
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 601		833
TOTAL	153 483		43 119
Autres participations	3 328 086		15 818
Prêts, autres immobilisations financières	7 595		119
TOTAL	3 335 681		15 937
TOTAL GENERAL	3 913 076		59 056

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			423 912	423 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			23 450	23 450
Installations générales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport		16 119	116 844	116 844
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 434	32 434
TOTAL		16 119	180 483	180 483
Autres participations			3 343 904	3 343 904
Prêts, autres immobilisations financières			7 714	7 714
TOTAL			3 351 618	3 351 618
TOTAL GENERAL		16 119	3 956 013	3 956 013

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	3 912			3 912
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 521	1 187		21 708
Installations générales agencements aménagements divers	5 980	360		6 340
Matériel de transport	61 389	22 126	16 119	67 396
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 755	464		31 219
TOTAL	118 645	24 136	16 119	126 663
TOTAL GENERAL	122 557	24 136	16 119	130 575

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 187				
Instal. générales agenc. aménag. divers	360				
Matériel de transport	22 126				
Matériel de bureau informatique mobilier	464				
TOTAL	24 136				
TOTAL GENERAL	24 136				

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	91 870				91 870
Garanties données aux clients	110 000	21 000			131 000
TOTAL	201 870	21 000			222 870

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	29 096		7 216		21 880
TOTAL	34 828		7 216		27 612
TOTAL GENERAL	236 698	21 000	7 216		250 482
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 000	7 216		

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	7 714	7 714	
Autres créances clients	535 204	535 204	
Personnel et comptes rattachés	2 203	2 203	
Impôts sur les bénéfices	3 541	3 541	
Taxe sur la valeur ajoutée	81 790	81 790	
Débiteurs divers	6 300	6 300	
Charges constatées d'avance	118 729	118 729	
TOTAL	755 481	755 481	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	410 672	410 672		
Personnel et comptes rattachés	83 524	83 524		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 224	123 224		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 000	36 000		
Autres impôts taxes et assimilés	9 869	9 869		
Autres dettes	22 757	22 757		
TOTAL	686 046	686 046		

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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.

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 954
Dettes fiscales et sociales	125 395
Total	352 349

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	118 729
Total	118 729

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- 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	13 868
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	44 527
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 655
moins de 35 ans	plus de 30 ans	31
Engagement total		62 081

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 : 259 058 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 173 012 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 122 673 euros

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

A.HORECOL
75011 PARIS

Page: 12

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SPEED RABBIT PIZZA - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	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	Observations
				brute	nette						
	1 299 999		87.40					2 072 041			

Certifié conforme
le 30.09.2020

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 30 SEPTEMBRE 2020

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 2019 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 **2 659 817** euros contre **2 211 705** euros pour l'exercice précédent soit une augmentation de 20%.
- Les charges d'exploitation s'élèvent à **2 661 378** euros contre **2 263 356** euros pour l'exercice précédent.
- Compte tenu des reprises sur provisions et des autres produits, le **RESULTAT D'EXPLOITATION** ressort à **8 508** euros contre **48 637** euros pour l'exercice précédent.
- et après prise en compte :
 - . du résultat financier de **806** euros pour – **723** euros en 2018,
 - . du résultat exceptionnel ~~négatif de 4 467~~ pour **4 090** euros en 2018,
 - . et de l'impôts sur le bénéfice à **1 407** euros en 2019 contre **4 949** euros en 2018,

la société présente un **bénéfice net comptable de 3 440 euros** contre un bénéfice net comptable de **38 875** euros lors de l'exercice précédent.

II - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Néant.

Voir évènements postérieurs à la clôture.

III - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La période de COVID rencontrée dès mars 2020 a fait chuter notre chiffre d'affaires de plus de 35% sur le 1er semestre 2020. Malgré une légère reprise ponctuelle, l'activité reste faible et sans perspective

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

de reprise avant l'année 2021. Les ventes de fours sur les mois de juin et juillet relèvent fortement le chiffre d'affaires mais cache une activité hebdomadaire très faible.

Les techniciens sont au chômage partiel depuis le début du COVID, prolongeables pour 5 d'entre eux jusqu'en octobre. Ces derniers reviennent ponctuellement ensemble ou à tour de rôle suivant les charges de dépannage et de mini chantiers qui tombent.

Nous étudions en cette période de rentrée, avec nos principaux clients leur perspectives et reprise de développement pour éventuellement mettre en place le nouveau chômage partiel longue durée permettant SI BESOIN de réduire jusque 40% par mois le nombre d'heures des salariés, le complément étant versé par l'état.

Aucun impôt n'a été différé en cette période et nous n'avons pas eu recours à d'autres aides de l'Etat.

Les créances clients continuent de s'apurer normalement, malgré la crise et aucune dépréciation complémentaire n'est à ce stade envisagée sur ce poste.

Par ailleurs, dans un souci de réduction de charges et de simplification de l'organigramme du groupe SPEED RABBIT PIZZA, il a été décidé de restructurer les filiales dudit groupe. Le 27/07/2020, nous avons donc cédé l'unique part que nous détenions de la Société NEW YORK SPEED RABBIT à la Société SPEED RABBIT PIZZA.

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 2019 un chiffre d'affaires de **984 750 euros** contre ~~1 228 634 euros~~ lors de l'exercice précédent et un bénéfice net comptable de **916 932 euros** contre 2 625 euros en 2018.

VI – Renouvellement du mandat des Commissaires aux Comptes

Les mandats des commissaires aux comptes arrivent à échéance à la fin de l'exercice 2022 pour Madame Catherine BERGES et à la fin de l'exercice 2024 pour Monsieur Patrick Bontoux.

VII – Autres informations

Conventions règlementées :

Nouvelles conventions conclues en 2019 :

- Convention de trésorerie Groupe du 01/09/2019, approuvée par l'AG du 26/08/2019
- Contrat d'assistance commerciale avec la société DS INVEST du 01/12/2019, approuvée par l'AG du 01/12/2019
- Convention de facturation (prestations administratives et juridiques) avec la société SPEED RABBIT PIZZA S.A. du 01/12/2019, approuvée par l'AG du 01/12/2019

Effectif au 31/12/2019 :

L'effectif moyen du personnel est de 7 personnes.

A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée au capital de 182 938,82 €

Siège social : 1S rue Auguste Laurent – 75011 PARIS

RCS PARIS B 319 050 902

VIII - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le résultat net de l'exercice, soit un bénéfice de 38 875 euros, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 167 380 €
RESULTAT DU 31/12/2019	3 440 €
Total à affecter	3 440 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	3 440 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 170 820 €

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 8 000 actions, soit 66.67 % du capital.
- Monsieur Daniel SOMMER, possède 4 000 actions, soit 33.33% 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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

30 septembre 2020

Affectation du résultat

Exercice clos le 31/12/2019

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 3 440 €, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 167 380 €
RESULTAT DU 31/12/2019	3 440 €
Total à affecter	3 440 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	3 440 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 170 820 €

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

CERTIFIE EXACT
LE PRESIDENT

Certifié conforme
le 30.09.2020