

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 31/08/2021 sous le numéro de dépôt 92995



20210929952020

DATE DEPOT : 31/08/2021

N° DE DEPOT : 92995

N° GESTION : 1980B04582

N° SIREN : 319050902

DENOMINATION : A. HORECOL

ADRESSE : 15 rue Auguste Laurent 75011 Paris

MILLESIME : 2020

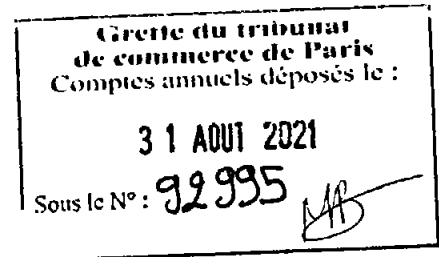
A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée

Au capital de 182 938,82 €

Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS

RCS PARIS B 319 050 902



BILAN Exercice clos le 31/12/2020

Bilan

Compte de résultat

Annexes comptables

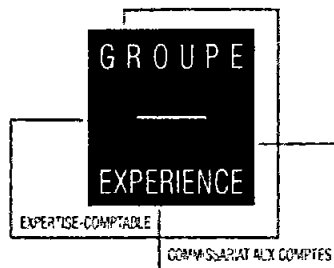
Rapport de gestion

CERTIFIES CONFORMES

Le Président du Conseil d'administration

Daniel SOMMER

[Signature]
le 30.06.2021



A.HORECOL

15 rue Auguste Laurent

75011 PARIS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

RAPPORT D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée par la direction, nous avons effectué un examen limité des comptes annuels de

A.HORECOL
15 rue Auguste Laurent
75011 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Nous avons effectué cet examen conformément aux dispositions de la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Cette norme requiert la mise en oeuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en oeuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

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

- Total du bilan,	5 124 312 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 015 645 Euros
- Résultat net comptable,	272 Euros

Fait à PARIS
Le 04/05/2021

François-Xavier POUSSIÈRE
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	23 450	22 653	797	1 743
	Autres immobilisations corporelles	177 423	125 369	52 055	52 078
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	3 343 904		3 343 904	3 343 904
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 738		7 738	7 714
Total II		3 976 427	151 934	3 824 494	3 825 438
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	116 220	5 732	110 488	236 088
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 485		5 485	
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	576 378	21 880	554 498	513 324
	Autres créances	84 081		84 081	93 834
	Capital souscrit - appelé, non versé				
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	67		67	67
	Disponibilités	433 546		433 546	493 490
	Charges constatées d'avance (3)	111 653		111 653	118 729
	Total III	1 327 430	27 612	1 299 818	1 455 532
	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)		5 303 857	179 545	5 124 312	5 280 970

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 738

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 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	4 170 820	4 167 380
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	272	3 440
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	- 4 372 325	4 372 053
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques	200 870	222 870
	Provisions pour charges		
	Total III	200 870	222 870
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 500	
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 388	410 672
	Dettes fiscales et sociales	261 374	252 617
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	19 855	22 757
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	551 117	686 046
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 124 312	5 280 970

(I) Dont à moins d'un an

551 117

686 046

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	2 015 645		2 015 645	2 659 817		644 172	24.22
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	2 015 645		2 015 645	2 659 817		644 172	24.22
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			22 777	10 039		12 738	126.88
Autres produits			12 098	29		12 068	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 050 520	2 669 885		619 365	23.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			895 908	1 379 998		484 090	35.08
Variation de stock (marchandises)			125 600	39 868		165 467	415.04
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			360 067	489 172		129 105	26.39
Impôts, taxes et versements assimilés			10 419	6 892		3 527	51.18
Salaires et traitements			436 616	529 656		93 040	17.57
Charges sociales			174 128	226 255		52 127	23.04
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 359	24 136		2 778	11.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				21 000		21 000	100.00
Autres charges			11 932	24 136		12 204	50.56
Total des Charges d'exploitation (II)			2 036 029	2 661 378		625 348	23.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 491	8 508		5 983	70.33
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		22		19	4	18.94
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		789		1 919	1 130	58.89
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		811		1 938	1 126	58.13
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change		9 551		1 131	8 420	744.37
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		9 551		1 131	8 420	744.37
2. Résultat financier (V-VI)		8 740		806	9 546	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		5 751		9 314	3 563	38.25
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				69	69	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				69	69	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 616		4 536	81	1.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		4 616		4 536	81	1.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 616		4 467	150	3.35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		863		1 407	544	38.66
Total des produits (I+III+V+VII)		2 051 331		2 671 891	620 560	23.23
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 051 059		2 668 451	617 392	23.14
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		272		3 440	3 168	92.10

* 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 d'examen - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- 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
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 124 312.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 015 644.96 Euros et dégageant un bénéfice de 271.86 Euros.

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

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.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	423 912		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 450		
Installations générales agencements aménagements divers	7 754		
Matériel de transport	116 844		20 390
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 434		
TOTAL	180 483		20 390
Autres participations	3 343 904		
Prêts, autres immobilisations financières	7 714		24
TOTAL	3 351 618		24
TOTAL GENERAL	3 956 013		20 414

	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			23 450	23 450
Installations générales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport			137 235	137 235
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 434	32 434
TOTAL			200 874	200 874
Autres participations			3 343 904	3 343 904
Prêts, autres immobilisations financières			7 738	7 738
TOTAL			3 351 642	3 351 642
TOTAL GENERAL			3 976 427	3 976 427

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	21 708	945		22 653
Installations générales agencements aménagements divers	6 340	360		6 700
Matériel de transport	67 396	19 476		86 872
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 219	578		31 797
TOTAL	126 663	21 359		148 021
TOTAL GENERAL	130 575	21 359		151 934

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	945				
Instal.générales agenc.aménag.divers	360				
Matériel de transport	19 476				
Matériel de bureau informatique mobilier	578				
TOTAL	21 359				
TOTAL GENERAL	21 359				

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	131 000		22 000		109 000
TOTAL	222 870		22 000		200 870

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	21 880				21 880
TOTAL	27 612				27 612
TOTAL GENERAL	250 482		22 000		228 482
Dont dotations et reprises d'exploitation			22 000		

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	7 738	7 738	
Autres créances clients	576 378	576 378	
Personnel et comptes rattachés	9 973	9 973	
Taxe sur la valeur ajoutée	70 381	70 381	
Débiteurs divers	3 726	3 726	
Charges constatées d'avance	111 653	111 653	
TOTAL	779 849	779 849	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	262 388	262 388		
Personnel et comptes rattachés	106 329	106 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 468	98 468		
Impôts sur les bénéfices	863	863		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 186	45 186		
Autres impôts taxes et assimilés	10 528	10 528		
Autres dettes	19 855	19 855		
TOTAL	543 617	543 617		

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	76 258
Dettes fiscales et sociales	161 865
Total	238 122

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	111 653
Total	111 653

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- 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.

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	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						
- 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					10 893 868	380 242		

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	182 939	182 939	182 939	182 939	182 939
Nbre des actions ordinaires existantes				12 000	12 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 029 017	2 373 138	2 211 705	2 659 817	2 015 645
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	67 879	69 214	47 914	42 767	494
Impôts sur les bénéfices	11 382		4 949	1 407	863
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	56 407	14 621 -	38 875	3 440	272
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				3.45	0.03 -
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				0.29	0.02
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	6	7		
Montant de la masse salariale de l'exercice	442 903	461 317	494 670	529 656	436 616
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	189 885	195 286	213 117	226 255	191 162

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

le 30.06.2021
COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
30 juin 2021

Affectation du résultat
Exercice clos le 31/12/2020

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 272 €, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 170 820 €
RESULTAT DU 31/12/2020	272 €
Total à affecter	272 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	272 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 171 092 €

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 LILLE, Le 30/06/2021
CERTIFIE EXACT
LE PRESIDENT



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 01/01/2020 AU 31/12/2020

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

k 23/08/2021



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 31/12/2020**

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 31/12/2020

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport et font apparaître un résultat de + 272 €.

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 2020 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point suivant exposé dans le paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant l'impact de la pandémie de Coronavirus.

La crise sanitaire a eu pour conséquence la baisse du chiffre d'affaires de 24% et des résultats, le versement de quelques aides, mais il est difficile de faire des prévisions sur les conséquences pour l'année en cours.

Toutefois cette circonstance exceptionnelle ne remet pas en cause la continuité d'exploitation compte tenu de la bonne santé financière de l'entreprise et du Groupe.

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 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.

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 13 juin 2021



Catherine BERGES
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	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
	Fonds commercial (1)			420 000
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage	23 450	22 653	797
	Autres immobilisations corporelles	177 423	125 369	52 055
	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	7 738		7 714
Total II		3 976 427	151 934	3 824 494
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	116 220	5 732	110 488
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 485		5 485
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	576 378	21 880	554 498
	Autres créances	84 081		84 081
	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement	67		67
	Disponibilités	433 546		433 546
	Charges constatées d'avance (3)	111 653		111 653
	Total III	1 327 430	27 612	1 299 818
Comptes de Régularisation	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)		5 303 857	179 545	5 124 312

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 738

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 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	4 170 820	4 167 380
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	272	3 440
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	4 372 325	4 372 053
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	200 870	222 870
	Total III	200 870	222 870
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 500	
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 388	410 672
	Dettes fiscales et sociales	261 374	252 617
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	19 855	22 757
	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	551 117	686 046
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 124 312	5 280 970
(1) Dont à moins d'un an		551 117	686 046

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	2 015 645		2 015 645	2 659 817		644 172	24.22
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	2 015 645		2 015 645	2 659 817		644 172	24.22
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			22 777	10 039		12 738	126.88
Autres produits			12 098	29		12 068	N3
Total des Produits d'exploitation (I)			2 050 520	2 669 885		619 365	23.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			895 908	1 379 998		484 090	35.09
Variation de stock (marchandises)			125 600	39 868		165 467	415.04
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			360 067	489 172		129 105	26.39
Impôts, taxes et versements assimilés			10 419	6 892		3 527	51.18
Salaires et traitements			436 616	529 656		93 040	17.57
Charges sociales			174 128	226 255		52 127	23.04
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 359	24 136		2 778	11.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				21 000		21 000	100.00
Autres charges			11 932	24 136		12 204	50.56
Total des Charges d'exploitation (II)			2 036 029	2 661 378		625 348	23.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 491	8 508		5 983	70.33
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	22	19	4	18.91
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	789	1 919	1 130	58.89
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	811	1 938	1 126	58.13
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	9 551	1 131	8 420	744.37
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 551	1 131	8 420	744.37
2. Résultat financier (V-VI)	8 740	806	9 546	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 751	9 314	3 563	38.25
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		69	69	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		69	69	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 616	4 536	81	1.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	4 616	4 536	81	1.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 616	4 467	150	3.35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	863	1 407	544	38.66
Total des produits (I+III+V+VII)	2 051 331	2 671 891	620 560	23.23
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 051 059	2 668 451	617 392	23.14
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	272	3 440	3 168	92.10

* 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 d'examen - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- 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
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 124 312.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 015 644.96 Euros et dégageant un bénéfice de 271.86 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La société a bénéficié des aides mises en place par le gouvernement dans le but de soutenir la santé économique et financière durant la période du COVID-19 et ceux à compter du mois de mars 2020.

La société a pu obtenir des aides sociales avec :

- Un dégrèvement sur le paiement de ses charges sociales à hauteur de 17 034€ sur l'année 2020.
- La mise en place de l'activité partielle pour l'ensemble des salariés lors des confinements.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

- 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	116 944		20 390
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 434		
TOTAL	180 483		20 390
Autres participations	3 343 904		
Prêts, autres immobilisations financières	7 714		24
TOTAL	3 351 618		24
TOTAL GENERAL	3 956 013		20 414

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	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			23 450	23 450
Installations générales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport			137 235	137 235
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 434	32 434
TOTAL			200 874	200 874
Autres participations			3 343 904	3 343 904
Prêts, autres immobilisations financières			7 738	7 738
TOTAL			3 351 642	3 351 642
TOTAL GENERAL			3 976 427	3 976 427

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	21 708	945		22 653
Installations générales agencements aménagements divers	6 340	360		6 700
Matériel de transport	67 396	19 476		86 872
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 219	578		31 797
TOTAL	126 663	21 359		148 021
TOTAL GENERAL	130 575	21 359		151 934

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	945				
Instal. générales agenc. aménag. divers	360				
Matériel de transport	19 476				
Matériel de bureau informatique mobilier	578				
TOTAL	21 359				
TOTAL GENERAL	21 359				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	131 000		22 000		109 000
TOTAL	222 870		22 000		200 870

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	21 880				21 880
TOTAL	27 612				27 612
TOTAL GENERAL	250 482		22 000		228 482
Dont dotations et reprises d'exploitation			22 000		

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	7 738	7 738	
Autres créances clients	576 378	576 378	
Personnel et comptes rattachés	9 973	9 973	
Taxe sur la valeur ajoutée	70 381	70 381	
Débiteurs divers	3 726	3 726	
Charges constatées d'avance	111 653	111 653	
TOTAL	779 849	779 849	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	262 388	262 388		
Personnel et comptes rattachés	106 329	106 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 468	98 468		
Impôts sur les bénéfices	863	863		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 186	45 186		
Autres impôts taxes et assimilés	10 528	10 528		
Autres dettes	19 855	19 855		
TOTAL	543 617	543 617		

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	15.244'	12 000			12 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	76 258
Dettes fiscales et sociales	161 865
Total	238 122

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	111 653
Total	111 653

- 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.

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

A HURT.COM
75011 PARIS

[illegible]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code de Commerce Art. R. 223-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	182 939	182 939	182 939	182 939	182 939
Nbre des actions ordinaires existantes				12 000	12 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 029 017	2 373 138	2 211 705	2 659 817	2 015 645
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	67 879	69 214	47 914	42 767	494
Impôts sur les bénéfices	11 382		4 949	1 407	963
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	56 497	14 621	38 675	3 440	272
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				3.45	0.03
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				0.29	0.02
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	8	6	7		
Montant de la masse salariale de l'exercice	442 903	461 317	494 670	529 656	436 616
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	189 885	195 286	213 117	226 255	191 162