

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 15/09/2022 sous le numéro de dépôt 120749



20221207492021

DATE DEPOT : 15/09/2022

N° DE DEPOT : 120749

N° GESTION : 1980B04582

N° SIREN : 319050902

DENOMINATION : A. HORECOL

ADRESSE : 15 rue Auguste Laurent 75011 Paris

MILLESIME : 2021

Grelle du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

15 SEP. 2022

Sous le N° :

120749

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

27 juin 2022

Affectation du résultat

Exercice clos le 31/12/2021

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 4 763 €, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 171 092€
RESULTAT DU 31/12/2020	4 763€
Total à affecter	4 763€
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	4 763€
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 175 855€

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 27/06/2022

CERTIFIE EXACT

LE PRESIDENT



COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

le 27/06/2022



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

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

le 27/06/2022

RAPPORT DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2022

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 2021 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 **2 609 270** euros contre **2 015 645** euros pour l'exercice précédent soit une hausse de 29%.
- Les charges d'exploitation s'élèvent à **2 610 469** euros contre **2 036 029** euros pour l'exercice précédent.
- Le résultat d'exploitation ressort à **2 155** euros contre **14 491** euros pour l'exercice précédent.
- et après prise en compte :
 - . du résultat financier positif de **6 606** euros pour un résultat financier négatif de **8 740** euros en 2020,
 - . du résultat exceptionnel négatif de **2 534** euros pour - **4 616** euros en 2020,
 - . et de l'impôts sur le bénéfice à **1 464** euros pour **863** euros en 2020,

La société présente un **bénéfice net comptable de 4 763 euros** contre un bénéfice net comptable de **272 euros** lors de l'exercice précédent.

II - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

La période de COVID rencontrée dès mars 2020 avait fait chuter notre chiffre d'affaires de plus de 35% sur le 1er semestre 2020.

Cependant la reprise de l'activité s'est confirmée sur 2021 avec une hausse du chiffre d'affaires de 29% par rapport à l'année 2020.

Pour 2022, une très forte irrégularité de l'activité se profile de nouveau avec une première partie d'année très faible et une probable forte densité d'activité sur la fin.

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.

III - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La Société fait face depuis le dernier trimestre 2021 à une difficulté d'approvisionnement des fournitures et pièces détachées. La situation s'est encore aggravée avec des coûts qui explosent mois après mois et aucun retour à la normal dans les délais d'approvisionnement n'est envisagé avant 2024.



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

Cependant, nous obtenons la confirmation du report systématique des projets par les clients qui entrainera une fin d'année très dense mais sans présumer si le retard pris en première moitié d'année pourra être rattrapé.

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 2021 un chiffre d'affaires de **741 382 euros** contre 10 893 868 euros lors de l'exercice précédent et un bénéfice net comptable de **281 684 euros** contre 380 242 euros en 2020.

VI- Renouvellement du mandat des Commissaires aux Comptes

Les mandats des commissaires aux comptes sont à renouveler cette année.

VII – Autres informations

Conventions règlementées :

Aucune nouvelle convention réglementée n'a été conclue en 2021.

Effectif au 31/12/2021 :

L'effectif moyen du personnel est de 8 personnes.

VIII - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le résultat net de l'exercice, soit un bénéfice de **4 763 euros**, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 171 092 €
RESULTAT DU 31/12/2021	4 763 €
Total à affecter	4 763 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	4 763 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 175 855 €

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

BILAN Exercice clos le 31/12/2021

Bilan

Compte de résultat

Annexes comptables

Rapport de gestion

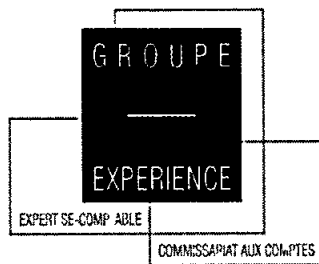
CERTIFIES CONFORMES

Le Président du Conseil d'administration

Daniel SOMMER



le 27/06/2022



A.HORECOL

15 rue Auguste Laurent

75011 PARIS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 01/01/2021 au 31/12/2021.

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,	5 283 436 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 609 270 Euros
- Résultat net comptable,	4 763 Euros

Fait à PARIS
Le 07/06/2022

François-Xavier POUSSIÈRE
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 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	437 131	6 477	430 654	420 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	23 450	23 124	326	797
	Autres immobilisations corporelles	183 182	135 896	47 286	52 055
	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	7 774		7 774	7 738
Total II		3 995 440	165 497	3 829 943	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	182 192	5 732	176 460	110 488
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 742		2 742	5 485
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	653 054	21 880	631 174	554 498
	Autres créances	91 881		91 881	84 081
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	67		67	67
	Disponibilités	547 971		547 971	433 546
	Charges constatées d'avance (3)	3 198		3 198	111 653
	Total III	1 481 104	27 612	1 453 493	1 299 818
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)		5 476 544	193 109	5 283 436	5 124 312

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 774

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont verse 182 939) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de reevaluation	182 939	182 939
	Réserves		
	Reserve legale	18 294	18 294
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 171 092	4 170 820
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 763	272
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	4 377 088	4 372 325
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	221 000	200 870
	Total III	221 000	200 870
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	24 409	7 500
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	277 781	262 388
	Dettes fiscales et sociales	334 673	261 374
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	48 484	19 855
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	685 348	551 117
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 283 436	5 124 312
	(1) Dont à moins d'un an	685 348	551 117

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 593 434		2 593 434	2 015 645	577 790	28.67
Production vendue de biens						
Production vendue de services	15 836		15 836		15 836	
Chiffre d'affaires NET	2 609 270		2 609 270	2 015 645	593 625	29.45
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 283	22 777	19 495	85.59
Autres produits			72	12 098	12 026	99.41
Total des Produits d'exploitation (I)			2 612 625	2 050 520	562 105	27.41
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 601 546	895 908	705 638	78.76
Variation de stock (marchandises)			65 972	125 600	191 571	152.53
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			267 983	360 067	92 084	25.57
Impôts, taxes et versements assimilés			12 543	10 419	2 125	20.39
Salaires et traitements			533 680	436 616	97 064	22.23
Charges sociales			206 655	174 128	32 526	18.68
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 055	21 359	696	3.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			22 000		22 000	
Autres charges			9 978	11 932	1 954	16.38
Total des Charges d'exploitation (II)			2 610 469	2 036 029	574 440	28.21
I - Résultat d'exploitation (I-II)			2 155	14 491	12 335	85.13
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	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	26	22	3	14.72
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	17 016	789	16 227	NS
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	17 041	811	16 230	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	10 435	9 551	885	9.26
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 435	9 551	885	9.26
2. Résultat financier (V-VI)	6 606	8 740	15 346	175.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 761	5 751	3 010	52.34
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 000		1 000	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 534	4 616	1 082	23.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 534	4 616	1 082	23.45
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 534	4 616	2 082	45.11
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 464	863	601	69.64
Total des produits (I+III+V+VII)	2 630 666	2 051 331	579 335	28.24
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 625 903	2 051 059	574 843	28.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	4 763	272	4 492	NS

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	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
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 283 435.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 609 270.18 Euros et dégagant un bénéfice de 4 763.48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute debut d'exercice	Augmentations	
		Reevaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	423 912		13 219
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 450		
Installations générales agencements aménagements divers	7 754		
Matériel de transport	137 235		12 727
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 434		1 523
TOTAL	200 874		14 250
Autres participations	3 343 904		
Prêts, autres immobilisations financières	7 738		36
TOTAL	3 351 642		36
TOTAL GENERAL	3 976 427		27 505

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste a Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			437 131	437 131
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			23 450	23 450
Installations générales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport		8 492	141 470	141 470
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 958	33 958
TOTAL		8 492	206 632	206 632
Autres participations			3 343 904	3 343 904
Prêts, autres immobilisations financières			7 774	7 774
TOTAL			3 351 678	3 351 678
TOTAL GENERAL		8 492	3 995 440	3 995 440

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant debut d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 912	2 565		6 477
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 653	471		23 124
Installations générales agencements aménagements divers	6 700	360		7 060
Matériel de transport	86 872	18 027	8 492	96 407
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 797	632		32 429
TOTAL	148 021	19 490	8 492	159 020
TOTAL GENERAL	151 934	22 055	8 492	165 497

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob incorporelles TOTAL	2 565				
Instal techniques materiel outillage indus	471				
Instal générales agenc aménag divers	360				
Matériel de transport	18 027				
Matériel de bureau informatique mobilier	632				
TOTAL	19 490				
TOTAL GENERAL	22 055				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant debut d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	91 870		1 870		90 000
Garanties données aux clients	109 000	22 000			131 000
TOTAL	200 870	22 000	1 870		221 000

Provisions pour dépréciation	Montant debut 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	228 482	22 000	1 870		248 612
Dont dotations et reprises d'exploitation		22 000	1 870		

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	7 774	7 774	
Autres créances clients	653 054	653 054	
Personnel et comptes rattachés	258	258	
Taxe sur la valeur ajoutée	83 136	83 136	
Debiteurs divers	8 487	8 487	
Charges constatées d'avance	3 198	3 198	
TOTAL	755 907	755 907	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	277 781	277 781		
Personnel et comptes rattachés	94 275	94 275		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	142 561	142 561		
Impôts sur les bénéfices	34	34		
Taxe sur la valeur ajoutée	81 748	81 748		
Autres impôts taxes et assimilés	16 055	16 055		
Autres dettes	48 484	48 484		
TOTAL	660 939	660 939		

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	11 761
Dettes fiscales et sociales	147 869
Total	159 630

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 198
Total	3 198

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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 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 données 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 a + 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					741 382	281 684		

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

(Code du Commerce Art R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
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	2 373 138	2 211 705	2 659 817	2 015 645	2 609 270
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	69 214	47 914	42 767	494	48 412
Impôts sur les bénéfices		4 949	1 407	863	1 464
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	14 621-	38 875	3 440	272	4 763
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			3.45	0.03-	3.91
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			0.29	0.02	0.40
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	7			
Montant de la masse salariale de l'exercice	461 317	494 670	529 656	436 616	533 680
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	195 286	213 117	226 255	191 162	229 779

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 31/12/2021
--

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 31/12/2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport et font apparaître un résultat de +4.763 48 €.

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 nommée 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 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés 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. Une information détaillée a été fournie sur l'impact des événements COVID sur une partie de l'exercice.

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 juin 2022



Catherine BÉRGES
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	437 131	6 477	430 654	420 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	23 450	23 124	326	797
	Autres immobilisations corporelles	183 182	135 896	47 286	52 055
	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	7 774		7 774	7 738
	Total II	3 996 440	165 497	3 829 943	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	182 192	5 732	176 460	110 488
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 742		2 742	5 485
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	653 054	21 880	631 174	554 498
	Autres créances	91 881		91 881	84 081
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	67		67	67
	Disponibilités	547 971		547 971	433 546
	Charges constatées d'avance (3)	3 198		3 198	111 653
	Total III	1 481 104	27 612	1 453 493	1 299 818
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 476 544	193 109	5 283 436	5 124 312

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 774

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont verse 182 939)	182 939	182 939
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de reevaluation		
	Réserves		
	Reserve legale	18 294	18 294
	Reserves statutaires ou contractuelles		
	Reserves reglementees		
	Autres reserves	4 171 092	4 170 820
	Report a nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 763	272
	Subventions d'investissement		
	Provisions reglementees		
	Total I	4 377 088	4 372 325
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des emissions de titres participatifs		
	Avances conditionnees		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques	221 000	200 870
	Provisions pour charges		
	Total III	221 000	200 870
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de credit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financieres diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 409	7 500
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattaches	277 781	262 388
	Dettes fiscales et sociales	334 673	261 374
	Dettes sur immobilisations et comptes rattaches		
	Autres dettes	48 484	19 855
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	685 348	551 117
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 283 436	5 124 312

(1) Dont a moins d'un an

685 348

551 117

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 593 434		2 593 434	2 015 645	577 790	28.67
Production vendue de biens						
Production vendue de services	15 836		15 836		15 836	
Chiffre d'affaires NET	2 609 270		2 609 270	2 015 645	593 625	29.45
Production stockee						
Production immobilisee						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur depreciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 283	22 777	19 495	85.59
Autres produits			72	12 098	12 026	99.41
Total des Produits d'exploitation (I)			2 612 625	2 050 520	562 105	27.41
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 601 546	895 908	705 638	78.76
Variation de stock (marchandises)			65 972	125 600	191 571	152.53
Achats de matieres premieres et autres approvisionnements						
Variation de stock (matieres premieres et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			267 983	360 067	92 084	25.57
Impots, taxes et versements assimiles			12 543	10 419	2 125	20.39
Salaires et traitements			533 680	436 616	97 064	22.23
Charges sociales			206 655	174 128	32 526	18.68
Dotations aux amortissements et depreciations						
Sur immobilisations dotations aux amortissements			22 055	21 359	696	3.26
Sur immobilisations dotations aux depreciations						
Sur actif circulant dotations aux depreciations						
Dotations aux provisions			22 000		22 000	
Autres charges			9 978	11 932	1 954	16.38
Total des Charges d'exploitation (II)			2 610 469	2 036 029	574 440	28.21
I - Résultat d'exploitation (I-II)			2 155	14 491	12 335	85.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Benefice attribue ou perte transferee (III)						
Perte supportee ou benefice transfere (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	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	26	22	3	14.72
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	17 016	789	16 227	NS
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	17 041	811	16 230	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	10 435	9 551	885	9.26
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 435	9 551	885	9.26
2. Résultat financier (V-VI)	6 606	8 740	15 346	175.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 761	5 751	3 010	52.34
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 000		1 000	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 534	4 616	1 082	23.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 534	4 616	1 082	23.45
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 534	4 616	2 082	45.11
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 464	863	601	69.64
Total des produits (I+III+V+VII)	2 630 666	2 051 331	579 335	28.24
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 625 903	2 051 059	574 843	28.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	4 763	272	4 492	NS

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	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
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 283 435.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 609 270.18 Euros et dégageant un bénéfice de 4 763.48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute debut d'exercice	Augmentations	
		Reevaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	423 912		13 219
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 450		
Installations generales agencements aménagements divers	7 754		
Matériel de transport	137 235		12 727
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 434		1 523
TOTAL	200 874		14 250
Autres participations	3 343 904		
Prêts, autres immobilisations financières	7 738		36
TOTAL	3 351 642		36
TOTAL GENERAL	3 976 427		27 505

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Reevaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			437 131	437 131
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			23 450	23 450
Installations generales agencements aménagements divers			7 754	7 754
Matériel de transport		8 492	141 470	141 470
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 958	33 958
TOTAL		8 492	206 632	206 632
Autres participations			3 343 904	3 343 904
Prêts, autres immobilisations financières			7 774	7 774
TOTAL			3 351 678	3 351 678
TOTAL GENERAL		8 492	3 995 440	3 995 440

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant debut d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 912	2 565		6 477
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 653	471		23 124
Installations generales agencements aménagements divers	6 700	360		7 060
Matériel de transport	86 872	18 027	8 492	96 407
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 797	632		32 429
TOTAL	148 021	19 490	8 492	159 020
TOTAL GENERAL	151 934	22 055	8 492	165 497

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements lineaires	Amortissements degressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements derogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob incorporelles TOTAL	2 565				
Instal techniques materiel outillage indus	471				
Instal generales agenc amenag divers	360				
Materiel de transport	18 027				
Materiel de bureau informatique mobilier	632				
TOTAL	19 490				
TOTAL GENERAL	22 055				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant debut d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilises	Diminutions Montants non utilises	Montant fin d'exercice
Litiges	91 870		1 870		90 000
Garanties donnees aux clients	109 000	22 000			131 000
TOTAL	200 870	22 000	1 870		221 000

Provisions pour depreciation	Montant debut d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilises	Diminutions Montants non utilises	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	228 482	22 000	1 870		248 612
Dont dotations et reprises d'exploitation		22 000	1 870		

Etat des echeances des creances et des dettes

Etat des creances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d 1 an
Autres immobilisations financieres	7 774	7 774	
Autres creances clients	653 054	653 054	
Personnel et comptes rattaches	258	258	
Taxe sur la valeur ajoutee	83 136	83 136	
Debiteurs divers	8 487	8 487	
Charges constatees d'avance	3 198	3 198	
TOTAL	755 907	755 907	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	277 781	277 781		
Personnel et comptes rattachés	94 275	94 275		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	142 561	142 561		
Impôts sur les bénéfices	34	34		
Taxe sur la valeur ajoutée	81 748	81 748		
Autres impôts taxes et assimilés	16 055	16 055		
Autres dettes	48 484	48 484		
TOTAL	660 939	660 939		

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Crées	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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	11 761
Dettes fiscales et sociales	147 869
Total	159 630

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 198
Total	3 198

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.

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

A HORECOL
75011 PARIS

Page 12

[illegible]

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
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	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	2 373 138	2 211 705	2 659 817	2 015 645	2 609 270
Résultat avant impôts, participation des salaires et dotations aux amortissements et provisions	69 214	47 914	42 767	494	48 412
Impôts sur les bénéfices		4 949	1 407	863	1 464
Participation des salaires au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	14 621-	38 875	3 440	272	4 763
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salaires mais avant dotations aux amortissements et provisions			3 45	0 03-	3 91
Résultat après impôts participation des salaires et dotations aux amortissements et provisions			0 29	0 02	0 40
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	7			
Montant de la masse salariale de l'exercice	461 317	494 670	529 656	436 616	533 680
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	195 286	213 117	226 255	191 162	229 779