

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 : 2016 B 05465 Numéro SIREN : 818 802 431 Nom ou dénomination : 4 BOULEVARD DES CAPUCINES LGE

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2021 sous le numéro de dépôt 116299

Bilan Actif

4 BD DES CAPUCINES LGE

COPIE CERTIFIÉE COMPENSÉE
62 A L'ORIGINAL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 622 239	408 929	1 213 310	1 401 411
Installations techniques, matériel et outillage industriel	160 483	41 993	118 490	136 473
Autres immobilisations corporelles	207 518	76 170	131 348	172 945
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	6 155		6 155	3 334
TOTAL immobilisations corporelles :	1 996 394	527 092	1 469 302	1 714 163
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	68		68	
Autres immobilisations financières	589 655		589 655	572 471
TOTAL immobilisations financières :	589 723		589 723	572 471
ACTIF IMMOBILISÉ	2 586 117	527 092	2 059 025	2 286 634
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	51 891	3 191	48 700	101 994
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	51 891	3 191	48 700	101 994
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	29 452	435	29 017	97 615
Autres créances	904 082		904 082	441 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	933 534	435	933 099	539 060
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	962		962	194 007
Charges constatées d'avance	6 074		6 074	557
TOTAL disponibilités et divers :	7 036		7 036	194 563
ACTIF CIRCULANT	992 462	3 626	988 835	835 617
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	3 578 578	530 718	3 047 861	3 122 251

Bilan Passif

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	734 811	818 373
Résultat de l'exercice	(510 566)	(83 562)
TOTAL situation nette :	235 245	745 811
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	235 245	745 811
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 985	
Emprunts et dettes financières divers	1 595 546	764 464
TOTAL dettes financières :	1 598 531	764 464
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	295 849	610 868
Dettes fiscales et sociales	658 509	750 994
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 552	20 366
Autres dettes	238 174	229 748
TOTAL dettes diverses :	1 214 084	1 611 976
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 812 615	2 376 440
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 047 861	3 122 251

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	909		909	4 019
Production vendue de biens				319
Production vendue de services	1 993 830		1 993 830	8 118 103
Chiffres d'affaires nets	1 994 739		1 994 739	8 122 440
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			18 969	3 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			725 854	72 986
Autres produits			37 682	4 941
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 777 243	8 203 367
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			468 488	1 969 747
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			50 102	(17 873)
Autres achats et charges externes			957 180	1 772 873
TOTAL charges externes :			1 475 771	3 724 747
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			153 832	293 604
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 022 809	2 636 920
Charges sociales			92 987	755 468
TOTAL charges de personnel :			1 115 796	3 392 388
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			293 297	221 069
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 191	435
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			296 488	221 505
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			228 523	628 088
CHARGES D'EXPLOITATION			3 270 409	8 260 332
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(493 166)	(56 965)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(493 166)	(56 965)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		1 025
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		1 025
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	15 952	9 358
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	15 952	9 358
RÉSULTAT FINANCIER	(15 952)	(8 333)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(509 118)	(65 298)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 652	5 131
Produits exceptionnels sur opérations en capital		120 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	3 652	125 131
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 100	136 702
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		6 694
	5 100	143 396
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 447)	(18 265)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 780 896	8 329 523
TOTAL DES CHARGES	3 291 461	8 413 086
BÉNÉFICE OU PERTE	(510 566)	(83 562)

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 180 477		41 164
Constructions installations générales	400 597		
Installations techniques et outillage industriel	156 032		4 451
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	207 518		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	3 334		6 155
TOTAL immobilisations corporelles :	1 947 958		51 770
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	572 471		18 452
TOTAL immobilisations financières :	572 471		18 452
TOTAL GÉNÉRAL	2 520 429		70 222

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 221 641	
Constructions installations générales			400 597	
Install. techn., matériel et out. industriels			160 483	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			207 518	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	3 334		6 155	
TOTAL immobilisations corporelles :	3 334		1 996 394	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 200	589 723	
TOTAL immobilisations financières :		1 200	589 723	
TOTAL GÉNÉRAL	3 334	1 200	2 586 117	

Amortissements

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	160 176	202 558		362 735
Constructions installations générales	19 488	26 707		46 194
Installations techn. et outillage industriel	19 559	22 434		41 993
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	34 572	41 597		76 170
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	233 795	293 297		527 092
TOTAL GÉNÉRAL	233 795	293 297		527 092

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	202 558		
Constructions installations générales	26 707		
Installations techniques et outillage industriel	22 434		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 597		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	293 297		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	293 297		

Amortissements (suite)

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
		3 191		3 191
	435			435
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	435	3 191		3 626
TOTAL GÉNÉRAL	435	3 191		3 626

État des Échéances des Créances et Dettes

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	68	68	
Autres immobilisations financières	589 655		589 655
TOTAL de l'actif immobilisé :	589 723	68	589 655
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	29 452	29 452	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	986	986	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	20 720	20 720	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	172 016	172 016	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 377	22 377	
État - Divers	236 945	236 945	
Groupe et associés	209 072	209 072	
Débiteurs divers	241 966	241 966	
TOTAL de l'actif circulant :	933 534	933 534	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 074	6 074	

TOTAL GÉNÉRAL	1 529 331	939 676	589 655
----------------------	------------------	----------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	2 985	2 985		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	295 849	295 849		
Personnel et comptes rattachés	387 401	387 401		
Sécurité sociale et autres organismes	225 674	225 674		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 996	4 996		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	40 438	40 438		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	21 552	21 552		
Groupe et associés	1 595 546	1 595 546		
Autres dettes	238 174	238 174		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 812 615	2 812 615		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Fonds Commercial

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
TOTAL					
RAPPEL : Fonds commercial					

Charges à Payer

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 639
Dettes fiscales et sociales	341 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	628 178

Produits à Recevoir

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	47 214 164 120
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	211 334

Charges et Produits Constatés d'Avance

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 074	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 074	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 652	771800

TOTAL	3 652	
-------	-------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 100	671800

TOTAL	5 100	
-------	-------	--

Composition du Capital Social

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	10

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(509 118)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(1 447)	
Résultat comptable (hors participation)	(510 566)	

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
VENTES DE MARCHANDISES	909
PRESTATIONS DE SERVICES	1 993 830

TOTAL	1 994 739
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	1 994 739

TOTAL	1 994 739
-------	-----------

Engagements Financiers

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	117 621
Autres engagements donnés :	

	TOTAL	117 621
--	-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

	TOTAL	
--	-------	--

Accroissements et Allègements Dette Future d'Impôts

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Taux prévisionnel d'imposition : 28

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
--------------------------	--

Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés Autres :	
---	--

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	
-----------------------	--

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Effectif Moyen

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	75	
Ouvriers		
TOTAL	93	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
BERTRAND RESTAURATION HOLDING La société BERTRAND RESTAURATION HOLDING est elle même consolidée au sein du périmètre BH. Siret 421 982 240 00036	SAS	16 268 682	59 RUE DE TOCQUEVILLE 75017 PARIS Siret : 538 651 274 00028

Détail des Transferts de Charges

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

NATURE	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	725 854
TOTAL	725 854

4 BOULEVARD DES CAPUCINES LGE

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 10 000 euros
Siège Social : 59 rue de Tocqueville, 75017 Paris
818 802 431 R.C.S Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 31 MAI 2021

EXTRAIT

[...]

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par une perte de (510 566) euros.

L'Associé Unique décide de l'affecter intégralement au compte report à nouveau, ce qui a pour effet de porter le montant de ce dernier à 224 245 euros.

Conformément à la loi, il est rappelé le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2019	néant	40 %	néant
31 décembre 2018	néant	40 %	néant
31 décembre 2017	néant	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

[...]

QUATRIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, ou d'une copie, des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

[...]

Extrait certifié conforme

Financière Frères Blanc

Président représenté par son Président

M. Christophe Gaschin

4 BOULEVARD DES CAPUCINES LGE

Société par Actions Simplifiée

59 rue de Tocqueville
75017 PARIS

R.C.S Paris 818 802 431

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos au 31 décembre 2020

Exelmans

Société d'expertise comptable inscrite au tableau
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Société de commissariat aux comptes membre
de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

4 BOULEVARD DES CAPUCINES LGE

Société par Actions Simplifiée

59 rue de Tocqueville
75017 PARIS

R.C.S Paris 818 802 431

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos au 31 décembre 2020

À l'associé unique de la société 4 BOULEVARD DES CAPUCINES LGE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4 BOULEVARD DES CAPUCINES LGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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 à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d’émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l’audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l’état d’urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d’avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l’organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C’est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l’audit des comptes annuels de l’exercice.

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

Les paragraphes « Faits marquants » et « Evènements postérieurs à la clôture » de la note « Règles et méthodes comptables » de l’annexe fait état des incertitudes pesant sur la continuité d’exploitation. Nous avons été conduits à examiner les dispositions envisagées à cet égard. Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous estimons que la note de l’annexe donne une information appropriée sur la situation de la société au regard de l’incertitude, pesant sur la continuité d’exploitation.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n’avons pas d’observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l’associé unique.

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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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.

Paris, le 31 mai 2021

Le commissaire aux comptes

Exelmans Audit & Conseil



Stéphane Dahan

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 622 239	408 929	1 213 310	1 401 411
Installations techniques, matériel et outillage industriel	160 483	41 993	118 490	136 473
Autres immobilisations corporelles	207 518	76 170	131 348	172 945
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	6 155		6 155	3 334
TOTAL immobilisations corporelles :	1 996 394	527 092	1 469 302	1 714 163
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	68		68	
Autres immobilisations financières	589 655		589 655	572 471
TOTAL immobilisations financières :	589 723		589 723	572 471
ACTIF IMMOBILISÉ	2 586 117	527 092	2 059 025	2 286 634
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	51 891	3 191	48 700	101 994
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	51 891	3 191	48 700	101 994
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	29 452	435	29 017	97 615
Autres créances	904 082		904 082	441 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	933 534	435	933 099	539 060
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	962		962	194 007
Charges constatées d'avance	6 074		6 074	557
TOTAL disponibilités et divers :	7 036		7 036	194 563
ACTIF CIRCULANT	992 462	3 626	988 835	835 617
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	3 578 578	530 718	3 047 861	3 122 251

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	734 811	818 373
Résultat de l'exercice	(510 566)	(83 562)
TOTAL situation nette :	235 245	745 811
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	235 245	745 811
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 985	
Emprunts et dettes financières divers	1 595 546	764 464
TOTAL dettes financières :	1 598 531	764 464
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	295 849	610 868
Dettes fiscales et sociales	658 509	750 994
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 552	20 366
Autres dettes	238 174	229 748
TOTAL dettes diverses :	1 214 084	1 611 976
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 812 615	2 376 440
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 047 861	3 122 251

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	909		909	4 019
Production vendue de biens				319
Production vendue de services	1 993 830		1 993 830	8 118 103
Chiffres d'affaires nets	1 994 739		1 994 739	8 122 440
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			18 969	3 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			725 854	72 986
Autres produits			37 682	4 941
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 777 243	8 203 367
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			468 488	1 969 747
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			50 102	(17 873)
Autres achats et charges externes			957 180	1 772 873
TOTAL charges externes :			1 475 771	3 724 747
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			153 832	293 604
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 022 809	2 636 920
Charges sociales			92 987	755 468
TOTAL charges de personnel :			1 115 796	3 392 388
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			293 297	221 069
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 191	435
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			296 488	221 505
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			228 523	628 088
CHARGES D'EXPLOITATION			3 270 409	8 260 332
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(493 166)	(56 965)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(493 166)	(56 965)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		1 025
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		1 025
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	15 952	9 358
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	15 952	9 358
RÉSULTAT FINANCIER	(15 952)	(8 333)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(509 118)	(65 298)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 652	5 131
Produits exceptionnels sur opérations en capital		120 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	3 652	125 131
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 100	136 702
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		6 694
	5 100	143 396
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 447)	(18 265)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 780 896	8 329 523
TOTAL DES CHARGES	3 291 461	8 413 086
BÉNÉFICE OU PERTE	(510 566)	(83 562)

ANNEXE – ELEMENT 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité d'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices
- intangibilité du bilan d'ouverture

conformément aux règles générales et de présentation des comptes annuels et en référence au règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué par arrêté du 8 septembre 2014.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Conformément à l'article 321.15 du Plan Comptable Général, les frais d'acquisition relatifs aux droits de mutation, honoraires ou commissions sont comptabilisés, le cas échéant, en charges de l'exercice.

Les amortissements des immobilisations incorporelles à durée de vie finie sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée réelle d'utilisation.

Les fonds de commerce ne font pas l'objet d'amortissement mais sont soumis à des tests de dépréciation en cas d'indices de pertes de valeur.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur nette comptable est inférieure à la juste valeur .

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition Conformément à l'article 321.10 du Plan Comptable Général, les frais d'acquisition relatifs aux droits de mutation, honoraires ou commissions sont comptabilisés, le cas échéant, en charges de l'exercice.

Conformément au règlement CRC 2002-10 les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

Gros œuvre et installations générales	15 ans
Installations spécifiques	entre 2 et 10 ans
Matériels de restaurant	entre 2 et 8 ans
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 à 5 ans

c) Stocks

Les marchandises et les matières premières sont évaluées au prix de revient ou à la valeur nette de réalisation si celle-ci s'avère inférieure.

La majeure partie des stocks est évaluée au dernier prix d'achat majoré des frais accessoires.

Les stocks comptabilisés sont constitués de solides, de liquides et de coquillages.

d) Créances

Les créances sont valorisées à la valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

e) Provisions

Compte tenu de l'activité du groupe, les provisions constatées ont pour objet de couvrir des risques ou litiges à caractère ponctuel. Ces éléments sont principalement relatifs à des litiges avec des bailleurs ou à des risques prud'homaux. Il n'y a pas lieu de constater de provision à caractère récurrent, telle que des garanties données aux clients.

Au 31 décembre 2020 il n'y a pas de provision pour risques et charges.

Les engagements du Groupe vis-à-vis de ses salariés en matière de retraite recouvrent le versement d'indemnités de fin de carrière dans le cadre des régimes à prestations définies. La valeur actuelle de ces engagements a été déterminée, par un actuaire indépendant, en utilisant la méthode des unités de crédit projetées.

Cette méthode est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant des droits qui serait acquis par les salariés pour le calcul des indemnités de départ à la retraite, a été déterminé au 31 décembre 2020, à partir des paramètres actuariels, sociaux et techniques suivants :

Paramètres Actuariels

	2019	2020
Croissance des salaires	2,00%	2,00%
Taux d'inflation	1.75%	1.75%
Taux d'actualisation	0,70%	0,35%
Taux de charges sociales	39%	39%

Paramètres sociaux

- Age de départ à la retraite : 65 ans.
- Un taux de rotation en fonction de l'âge a été retenu.
- Convention collective : La société 4 BD DES CAPUCINES LGE est soumise à la Convention Nationale des Hôtels-Cafés-Restaurants.
- Le départ intervient à l'initiative du salarié

Paramètres techniques

- Méthode de calcul : Prospective
- Tables de mortalité utilisées : TV/TD 2014-2016

L'ensemble de ces coûts projetés est mentionné en engagement hors bilan.

f) Chiffres d'affaires

Le chiffre d'affaires est constitué par les ventes de marchandises et de services réalisés avec les tiers dans l'exercice de l'activité professionnelle normale et courante de l'entreprise.

Le chiffre d'affaires est exprimé en hors taxes « service compris » (HTSC). Ce service qui est reversé représente 15% du chiffre d'affaires hors taxes.

g) Résultat courant et résultat exceptionnel

Le résultat courant est celui provenant des activités dans lesquelles l'entreprise est engagée dans le cadre de ses Affaires ainsi que les activités annexes qu'elle assume à titre accessoire ou dans le prolongement de ses activités Normales.

Le résultat exceptionnel résulte des événements ou opérations inhabituels, ou distincts de l'activité.

h) Faits marquants de l'exercice

L'année 2020 de société 4 Boulevard des Capucines LGE SAS a été fortement impactée par la crise liée à la Covid-19 :

- Fermeture totale des restaurants le 15 mars. Réouverture des restaurants d'Ile de France entre le 2 et le 22 juin 2020 ;
- Baisse de fréquentation vs. 2019 en conséquence de la réduction du potentiel de couverts liée aux règles sanitaires, au télétravail, à l'activité partielle et à l'absence de touristes ;
- Face à la recrudescence de l'épidémie, mise en place d'un couvre-feu le 16 octobre 2020 en Ile de France, les horaires d'ouverture de la brasserie ont alors été réduits ;
- Fermeture totale des restaurants depuis le 29 octobre 2020 au soir. Absence de visibilité quant à une date de réouverture.

Le restaurant Le Grand Café Capucines, par conséquent, a été fermé du 15 mars au 31 août 2020 puis à partir du 29 octobre 2020. Toutefois pour faire face à cette crise sans précédent des actions sont menées par le Groupe auprès du loueur portant sur la suspension des loyers immobiliers et de la redevance de location gérance pendant la période de fermeture

La crise sanitaire a eu les impacts suivants dans les comptes au 31/12/2020 de la brasserie Le grand Café Capucines :

- Le CA 2020 est passé de 8 122 K€ au 31 décembre 2019 à 1 995 K€ au 31 décembre 2020, soit une diminution de 6 127 K€, soit -75,44 %
- Une indemnité d'assurance a été constatée en transfert de charges d'exploitation au 31 décembre 2020.
- Les charges externes sont passées de 3 725 K€ au 31 décembre 2019 à 1 476 K€ au 31 décembre 2020, soit une diminution de 2 449 K€, soit -60,38 %
- Les charges de personnel sont passées de 3 392 K€ au 31 décembre 2019 à 1 116 K€ au 31 décembre 2020, soit une diminution de 2 276 K€, soit -67,11 %
Dont 1 057 K € de prise en charge de l'Etat de l'activité partielle, et 172 K€ d'aides de l'Etat exonération charges URSSAF et aides au paiement.
- Le résultat d'exploitation s'établit donc à -57 K€ au 31 décembre 2019 contre -493 K€, au 31 décembre 2020.
- Le résultat net s'établit donc à -84 K€ au 31 décembre 2019 contre -511 K€ au 31 décembre 2020.

i) Événements postérieurs à la clôture

Suite aux annonces du Gouvernement en date du 14 janvier 2021 portant sur l'évolution des aides en faveur des entreprises, et en l'absence de visibilité quant à la date de réouverture des restaurants, le Groupe s'est rapproché de son pool bancaire afin d'obtenir un différé d'un an supplémentaire pour commencer à rembourser son prêt garanti par l'État et afin de sécuriser ses liquidités.

Acteur majeur de la restauration, le Groupe Bertrand Restauration Holding met tout en œuvre pour préparer la réouverture de ses restaurants dès que les conditions sanitaires le permettront et partager avec ses clients nombreux et fidèles des moments précieux de gastronomie et de convivialité.

La société 4 Boulevard des Capucines LGE SAS peut compter sur le soutien financier de sa société mère, Bertrand Restauration Holding S.A.S., dans cette période de crise.

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 180 477		41 164
Constructions installations générales	400 597		
Installations techniques et outillage industriel	156 032		4 451
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	207 518		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	3 334		6 155
TOTAL immobilisations corporelles :	1 947 958		51 770
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	572 471		18 452
TOTAL immobilisations financières :	572 471		18 452
TOTAL GÉNÉRAL	2 520 429		70 222

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 221 641	
Constructions installations générales			400 597	
Install. techn., matériel et out. industriels			160 483	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			207 518	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	3 334		6 155	
TOTAL immobilisations corporelles :	3 334		1 996 394	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 200	589 723	
TOTAL immobilisations financières :		1 200	589 723	
TOTAL GÉNÉRAL	3 334	1 200	2 586 117	

Amortissements

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	160 176	202 558		362 735
Constructions installations générales	19 488	26 707		46 194
Installations techn. et outillage industriel	19 559	22 434		41 993
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	34 572	41 597		76 170
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	233 795	293 297		527 092
TOTAL GÉNÉRAL	233 795	293 297		527 092

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	202 558		
Constructions installations générales	26 707		
Installations techniques et outillage industriel	22 434		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 597		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	293 297		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	293 297		

Amortissements (suite)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	435	3 191		3 191 435
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	435	3 191		3 626

TOTAL GÉNÉRAL	435	3 191		3 626
----------------------	------------	--------------	--	--------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	68	68	
Autres immobilisations financières	589 655		589 655
TOTAL de l'actif immobilisé :	589 723	68	589 655
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	29 452	29 452	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	986	986	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	20 720	20 720	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	172 016	172 016	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 377	22 377	
État - Divers	236 945	236 945	
Groupe et associés	209 072	209 072	
Débiteurs divers	241 966	241 966	
TOTAL de l'actif circulant :	933 534	933 534	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 074	6 074	

TOTAL GÉNÉRAL	1 529 331	939 676	589 655
----------------------	------------------	----------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	2 985	2 985		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	295 849	295 849		
Personnel et comptes rattachés	387 401	387 401		
Sécurité sociale et autres organismes	225 674	225 674		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 996	4 996		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	40 438	40 438		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	21 552	21 552		
Groupe et associés	1 595 546	1 595 546		
Autres dettes	238 174	238 174		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 812 615	2 812 615		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 639
Dettes fiscales et sociales	341 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	628 178

Produits à Recevoir

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	 47 214 164 120
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	211 334

Charges et Produits Constatés d'Avance

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 074	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 074	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 652	771800

TOTAL	3 652	
-------	-------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 100	671800

TOTAL	5 100	
-------	-------	--

Composition du Capital Social

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	10

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(509 118)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(1 447)	
Résultat comptable (hors participation)	(510 566)	

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
VENTES DE MARCHANDISES	909
PRESTATIONS DE SERVICES	1 993 830

TOTAL	1 994 739
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	1 994 739

TOTAL	1 994 739
-------	-----------

Engagements Financiers

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	117 621
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	117 621
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	75	
Ouvriers		
TOTAL	93	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

Période du 01/01/20 au 31/12/20

4 BD DES CAPUCINES LGE

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
BERTRAND RESTAURATION HOLDING La société BERTRAND RESTAURATION HOLDING est elle même consolidée au sein du périmètre BH. Siret 421 982 240 00036	SAS	16 268 682	59 RUE DE TOCQUEVILLE 75017 PARIS Siret : 538 651 274 00028

Détail des Transferts de Charges

4 BD DES CAPUCINES LGE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

NATURE	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	725 854
TOTAL	725 854