

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 : 2014 B 22726 Numéro SIREN : 807 678 511 Nom ou dénomination : 2THELOO RAILWAY

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2020 sous le numéro de dépôt 106945

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 09-12-2020

N° DE DEPOT : 106945

N° GESTION : 2014B22726

N° SIREN : 807678511

DENOMINATION : 2THELOO RAILWAY

ADRESSE : 13 rue Riblette 75020 Paris

MILLESIME : 2019



Le Président

2THELOO HOLDING B.V.

SAS 2THELOO RAILWAY Représentée par Tom DANIELS

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2019

13 RUE RIBLETTE

75020 PARIS

SIRET : 80767851100021

Sommaire

ATTESTATION

Rapport de compilation des comptes NP4410	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables développées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	8
Identité des sociétés consolidant la société mère	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	15
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	16
Variation des capitaux propres	17
Charges à payer	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	20

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société SAS 2THELOO RAILWAY relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	7 990 121 €
Chiffre d'affaires :	8 905 340 €
Résultat net Comptable :	-418 438 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de la société joints au présent rapport.

Fait à Courbevoie

Le 05/11/2020

M. Frédéric Mortamais

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	508 200	275 872	232 327	261 120
Autres immobilisations corporelles	7 561 462	1 747 747	5 813 715	4 658 995
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 840		8 840	8 840
TOTAL (I)	8 078 501	2 023 619	6 054 882	4 928 955
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	76 580		76 580	46 650
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	476 728	33 834	442 894	
Autres	1 228 518		1 228 518	1 124 067
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	98 037		98 037	814 775
Charges constatées d'avance	89 209		89 209	193 059
TOTAL (II)	1 969 073	33 834	1 935 239	2 178 551
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	10 047 574	2 057 453	7 990 121	7 107 507

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 250 000	250 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-2 892 673	-2 254 911
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-418 438	-637 762
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-3 061 111	-2 642 673
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	293 793	149 655
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	293 793	149 655
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2
Emprunts et dettes financières diverses	6 968 216	6 387 894
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 219 175	2 747 763
Dettes fiscales et sociales	570 033	464 865
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	10 757 438	9 600 524
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	7 990 121	7 107 507
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	69 884		69 884	92 709
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 835 455		8 835 455	7 908 615
Chiffre d'affaires Net	8 905 340		8 905 340	8 001 324
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				9 784
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			27 975	60 718
Autres produits			89 051	93 997
TOTAL (I)			9 022 365	8 165 823
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			76 495	45 685
Variation de stocks (marchandises)			-29 930	18 776
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			4 869 883	4 608 331
Impôts, taxes et versements assimilés			199 967	134 660
Salaires et traitements			3 118 468	2 870 558
Charges sociales			342 972	573 871
Dotations aux amortissements sur immobilisations			683 277	641 934
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			33 834	
Dotations aux provisions pour risques et charges			172 113	
Autres charges			5 329	21 694
TOTAL (II)			9 472 407	8 915 510
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-450 041	-749 687
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				3 919
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				3 919
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			36 758	74 145
Différences négatives de change				304
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			36 758	74 449
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-36 758	-70 530
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-486 799	-820 217

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	100 000	30 275
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	100 000	30 275
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		17 528
Sur opérations en capital	31 639	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	31 639	17 528
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	68 361	12 747
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-169 709
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 122 365	8 200 017
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 540 804	8 837 778
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-418 438	-637 762
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		3 919
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	36 758	74 145

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 7 990 121 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -418 438 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- continuité de l'exploitation malgré la perte de la moitié du capital social compte tenu des perspectives financières du contrat avec la SNCF et du soutien financier du groupe 2theloo,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

Gilets jaunes

Les mouvements sociaux des gilets jaunes ont impacté le chiffre d'affaires de - 5 % en 2019.

Litige Derichebourg SPACIO

Un accord avec la société Derichebourg a permis de clore le litige avec la société SPACIO Confort suite à la reprise du marché des toilettes de la SNCF en 2014. Cet accord du 2 mai 2016 et l'avenant du 2 mai 2019 visent le transfert de salariés 2theloo chez Derichebourg afin qu'ils aient une convention collective de nettoyage.

Les grèves des salariés Derichebourg de juillet 2019 ont permis d'atténuer le coût de l'accord avec Derichebourg qui se monte finalement à 125 K€.

Grèves SNCF

L'impact des grèves SNCF de décembre 2019 a été allégé grâce une négociation avec la SNCF qui a abouti à une compensation des pertes de 544 K€.

Retards d'ouverture des points de ventes

Des retards de constructions de nos points de vente sont constatés. Ceci est dû principalement aux grèves et mouvements mentionnés ci-dessus..

Événements significatifs postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Le COVID a engendré la fermeture de toutes nos boutiques du 17 mars au 11 mai 2019.

A partir du 12 mai, nous avons ré ouvert les boutiques en suivant la même tendance de chiffres d'affaires que la SNCF.

En période de Covid, nous limitons les heures d'ouvertures et le nombre d'heures de travail de nos agents de manière très stricte pour essayer de ne travailler que sur des heures "rentables"
 Une collaboration étroite avec nos partenaires SNCF, Mairie de Paris, Unibail Rodamco Westfield nous permet de maintenir nos coûts de fonctionnement au plus bas.
 Les aides gouvernementales nous permettent d'atténuer les pertes.

Une restructuration est en place sur l'entité French Group pour maintenir les coûts au plus bas. Nous continuons à améliorer nos process en Ressources Humaines et sécurisation du parcours de Cash en investissant dans de nouveaux logiciels et matériels sur les points de vente.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Amortissements

Les immobilisations sont mises en service et amorties à compter de l'inauguration des sites correspondants. Elles sont amorties, selon le mode linéaire, sur les durées des contrats d'occupation comprises entre 9 et 12 ans.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent uniquement à des dépôts de garantie.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Aucune dépréciation des stocks n'a été constatée au 31/12/2019.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu du turn over important inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôts sur les bénéfices

En date du 1er janvier 2015, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la société 2Theloo French Group, société au capital de 1.938.395 euros, dont le siège social est au 13, rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 808 012 553.

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution.

Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 34.244 € hors taxe.

Rémunération du dirigeant

Néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	208	164
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	208	164

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	250 000	1.00000	250 000
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	250 000	1.00000	250 000

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo Holding BV Prins Hendriklaan 17 - 1075AZ Amsterdam - Pays Bas	895 548	100.00

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	508 200			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	5 720 573			2 231 169
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier	31 686			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	6 260 458			2 231 169
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	8 840			
TOTAL	8 840			
TOTAL GENERAL	6 269 298			2 231 169
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			508 200	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	421 966		7 529 776	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			31 686	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	421 966		8 069 661	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 840	
TOTAL			8 840	
TOTAL GENERAL	421 966		8 078 501	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	247 080	28 792		275 872	
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 083 786	652 454		1 736 240	
Matériel de transport					
Mat. de bureau et informatique, mobilier	9 477	2 030		11 507	
Emballages récup. et divers					
	1 340 343	683 276		2 023 619	
TOTAL GENERAL	1 340 343	683 276		2 023 619	
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Ins. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	149 655	172 113	27 975		293 793
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	149 655	172 113	27 975		293 793
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		33 834			33 834
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
		33 834			33 834
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	149 655	205 947	27 975		327 627
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		205 947	27 975		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 840		8 840
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	40 601	40 601	
Autres créances clients	436 127	436 127	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19	19	
Impôts sur les bénéfices	128 683	128 683	
Taxe sur la valeur ajoutée	589 169	589 169	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	364 398	364 398	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	146 250	146 250	
Charges constatées d'avance	89 209	89 209	
TOTAL	1 803 296	1 794 456	8 840

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 141 698			6 141 698
Fournisseurs et comptes rattachés	3 219 175	3 219 175		
Personnel et comptes rattachés	194 352	194 352		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 192	104 192		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	192 739	192 739		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	78 751	78 751		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	826 519			826 519
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	13	13		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 757 438	3 789 221		6 968 217
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		364 398
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 141 698	826 519
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	32 258	4 500
Management fees	1 235 525	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-486 799		-486 799
+ Résultat exceptionnel	68 361		68 361
- Participation des salariés			
Résultat comptable	-418 438		-418 438

Le montant des déficits reportables transférés au groupe s'élève à 3 783 360 € au 31 décembre 2019.

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL		

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	-2 642 673
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-2 642 673
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-2 642 673
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-637 762
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	637 762
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-2 642 673
Résultat de l'exercice	-418 438
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-3 061 111

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		109 440.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 124 923.29	1 790 440.46
Dettes fiscales et sociales	253 765.75	261 284.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 378 689.04	2 161 164.87

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		109 440.00
168880 Intérêts courus		109 440.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 124 923.29	1 790 440.46
408100 Facture non parvenue	2 124 923.29	1 790 440.46
Dettes fiscales et sociales	253 765.75	261 284.41
428200 Dettes prov. congés payés	180 712.62	161 099.15
438200 Charges sur congés à payer	18 982.58	22 554.02
438610 Taxe d'apprentissage à payer		19 240.98
438620 Formation continue à payer	644.39	29 710.26
448600 Charges à payer	53 426.16	28 680.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 378 689.04	2 161 164.87

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation	89 209	193 059
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	89 209	193 059

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités litiges salariés	31 639	
Indemnités commerciales		100 000
TOTAL	31 639	100 000

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Néant	
	Total

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	232 327.44	261 120.02	-28 792.58	-11.03
215000 Installations techniques	77 807.61	77 807.61		
215500 Outillage industriel	430 392.00	430 392.00		
281500 Amort. Installations techniques	-29 865.40	-24 297.55	-5 567.85	-22.91
281550 Amort. Outillage industriel	-246 006.77	-222 782.04	-23 224.73	-10.42
Autres immobilisations corporelles	5 813 714.59	4 658 995.42	1 154 719.17	24.78
218100 Installations générales	7 529 775.63	5 720 572.51	1 809 203.12	31.63
218300 Matériel de bureau & informatique	29 290.95	29 290.95		
218400 Mobilier	2 395.00	2 395.00		
281810 Amort. Installations générales	-1 736 239.75	-1 083 785.58	-652 454.17	-60.20
281830 Amort. Matériel de bureau et informatique	-10 566.75	-8 675.98	-1 890.77	-21.80
281840 Amort. Mobilier	-940.49	-801.48	-139.01	-17.35
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 839.93	8 839.93		
275000 Dépôt garantie	8 676.01	8 676.01		
275100 Dépôt et cautionnement	163.92	163.92		
TOTAL (I)	6 054 881.96	4 928 955.37	1 125 926.59	22.84
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	76 580.16	46 650.43	29 929.73	64.16
370000 Stocks	44 785.20	5 642.59	39 142.61	693.64
372000 Stocks produits d'entretien	31 794.96	41 007.84	-9 212.88	-22.47
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	442 893.97		442 893.97	-
411000 Clients	436 127.12		436 127.12	-

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
416000 Clients douteux litigieux	40 601.09		40 601.09	-
491000 Prov.depr.comptes clients	-33 834.24		-33 834.24	-
Autres	1 228 518.41	1 124 066.74	104 451.67	9.29
401110 Fournisseurs débiteurs		23 768.30	-23 768.30	-100.00
409700 Fournisseur - Acompte	146 250.00		146 250.00	-
421000 Personnel - Rémunérations dues		251.73	-251.73	-100.00
425000 Personnel - Avances sur frais		769.09	-769.09	-100.00
437300 Caisse de retraite		0.38	-0.38	
438610 Taxe d'apprentissage à payer	18.90		18.90	-
444000 Etat impôts sur les bénéfices	128 682.72		128 682.72	-
444201 Reclass account to Other taxes receivable		0.17	-0.17	
445200 T.V.A due intracom services	51 703.98		51 703.98	-
445222 Tva s/immos CEE		3.01	-3.01	-100.00
445510 TVA a decasier		56 416.00	-56 416.00	-100.00
445660 TVA sur autres biens et services		6.60	-6.60	-100.00
445661 Tva ded. Achats B/S à 20%	188 478.10	26 496.84	161 981.26	611.32
445662 Tva ded. Achats B/S à 20%		117.15	-117.15	-100.00
445670 Crédit de TVA		163 391.00	-163 391.00	-100.00
445710 T.V.A. collectée à 10 %		0.19	-0.19	
445720 T.V.A. collectée à 20%		207.91	-207.91	-100.00
445860 TVA sur FNP	348 986.88	304 014.15	44 972.73	14.79
445890 Reclass account VAT receivable (db)		0.34	-0.34	
451000 Groupe	364 397.83	543 627.55	-179 229.72	-32.97
467100 Débiteurs divers		4 996.33	-4 996.33	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	98 036.65	814 775.21	-716 738.56	-87.97
511300 Espèces à encaisser	34 164.02	86 656.33	-52 492.31	-60.58
511330 Effet à l'encaissement	9 760.84		9 760.84	-
512110 Bank BNP	50 585.81	326 862.01	-276 276.20	-84.52
512117 ING Bank	3 525.98	398 793.52	-395 267.54	-99.12
531200 Fonds de caisse		2 463.34	-2 463.34	-100.00
531501 Cash Turnstyle		0.01	-0.01	
Charges constatées d'avance	89 209.39	193 059.05	-103 849.66	-53.79
486000 Charges constatées d'avance	89 209.39	193 059.05	-103 849.66	-53.79
TOTAL (II)	1 935 238.58	2 178 551.43	-243 312.85	-11.17
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	7 990 120.54	7 107 506.80	882 613.74	12.42

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 250 000	250 000.00	250 000.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé	250 000.00	250 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-2 892 672.51	-2 254 911.00	-637 761.51	-28.28
119000 Report à nouveau	-2 892 672.51	-2 254 911.00	-637 761.51	-28.28
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-418 438.35	-637 761.51	219 323.16	-34.39
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-3 061 110.86	-2 642 672.51	-418 438.35	15.83
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	293 793.24	149 655.24	144 138.00	96.31
151100 Provisions pour litiges salariés	293 793.24	149 655.24	144 138.00	96.31
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	293 793.24	149 655.24	144 138.00	96.31
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1.73	-1.73	-100.00
511310 Espèces en attente		0.74	-0.74	-100.00
511320 Espèces à encaisser		0.99	-0.99	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	6 968 216.20	6 387 893.62	580 322.58	9.08
168100 Emprunt groupe holding	6 000 000.00	5 500 000.00	500 000.00	9.09
168110 Interets courus sur groupes	141 697.50		141 697.50	-
168880 Intérêts courus		109 440.00	-109 440.00	-100.00
455000 Associés - Comptes courants	826 518.70	743 193.76	83 324.94	11.21
455500 CC 2THELOO HOLDING		35 259.86	-35 259.86	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 219 175.45	2 747 763.40	471 412.05	17.16
401000 Fournisseurs	1 094 252.16	918 613.78	175 638.38	19.12
401200 Paiement en transit		38 709.16	-38 709.16	-100.00
408100 Facture non parvenue	2 124 923.29	1 790 440.46	334 482.83	18.68
Dettes fiscales et sociales	570 033.31	464 865.32	105 167.99	22.62
421000 Personnel - Rémunérations dues	3 037.11		3 037.11	-
421010 Salaires non versés		406.74	-406.74	-100.00
425000 Personnel - Avances sur frais	10 602.05		10 602.05	-
427000 Frais et divers		1 243.64	-1 243.64	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
428200 Dettes prov. congés payés	180 712.62	161 099.15	19 613.47	12.18
431000 Sécurité sociale	48 134.00	68 002.24	-19 868.24	-29.22
437200 Retraite complémentaire	27 006.93	123 296.55	-96 289.62	-78.10
437400 Mutuelle	9 423.87	5 993.30	3 430.57	57.25
438200 Charges sur congés à payer	18 982.58	22 554.02	-3 571.44	-15.83
438610 Taxe d'apprentissage à payer		19 240.98	-19 240.98	-100.00
438620 Formation continue à payer	644.39	29 710.26	-29 065.87	-97.83
442100 Retenue à la source	513.46		513.46	-
444200 Reclass account Other taxes receivable (db)		0.17	-0.17	
445200 T.V.A due intracom services		39.32	-39.32	-100.00
445201 T.V.A due intracom marchandises	47 992.06	1.93	47 990.13	+1 000.00
445510 TVA a decaisser	74 305.00		74 305.00	-
445621 Tva déductible s/immos 20%	57 526.18	2 561.19	54 964.99	+1 000.00
445622 Tva s/immos CEE		0.39	-0.39	
445662 Tva ded. Achats B/S à 20%	3 636.02		3 636.02	-
445710 T.V.A. collectée à 10 %	2 821.12		2 821.12	-
445711 Tva coll. Ventes à 20%	4 510.96	2 035.08	2 475.88	121.67
445713 Tva collectee a régulariser		0.02	-0.02	
445720 T.V.A. collectée à 20%	1 947.80		1 947.80	-
445891 Reclass account to VAT receivable		0.34	-0.34	
447000 Variation 2016	24 811.00		24 811.00	-
448600 Charges a payer	53 426.16	28 680.00	24 746.16	86.28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	13.20		13.20	-
471001 Compte d'attente CB	13.20		13.20	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	10 757 438.16	9 600 524.07	1 156 914.09	12.05
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	7 990 120.54	7 107 506.80	882 613.74	12.42

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	69 884.21	92 709.31	-22 825.10	-24.62
707000 Boutique	69 884.21	92 709.31	-22 825.10	-24.62
Production vendue biens				
Production vendue services	8 835 455.30	7 908 614.98	926 840.32	11.72
706000 Entrées	8 789 865.10	7 904 002.18	885 862.92	11.21
706010 Entrées partenaires	45 590.20	4 612.80	40 977.40	888.29
Chiffre d'affaires Net	8 905 339.51	8 001 324.29	904 015.22	11.30
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		9 783.66	-9 783.66	-100.00
740000 Subventions d'exploitat.		9 783.66	-9 783.66	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	27 974.72	60 718.00	-32 743.28	-53.93
781500 Repr/prov.risq.charg.expl	27 974.72	60 718.00	-32 743.28	-53.93
Autres produits	89 051.17	93 997.24	-4 946.07	-5.26
758000 Produits divers de gestion courante	89 051.17	93 997.24	-4 946.07	-5.26
TOTAL (I)	9 022 365.40	8 165 823.19	856 542.21	10.49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	76 494.51	45 685.49	30 809.02	67.44
607000 Achats de marchandises	76 494.51	45 685.49	30 809.02	67.44
Variation de stock (marchandises)	-29 929.73	18 775.87	-48 705.60	-259.41
603700 Variation stocks marchandises	-39 142.61	4 261.19	-43 403.80	-1 000.00
603720 Variation stocks fournitures professionnelles	9 212.88	14 514.68	-5 301.80	-36.53
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	4 869 882.76	4 608 330.75	261 552.01	5.68
604000 Achats d'etudes et de ps	28 867.85		28 867.85	-
606100 Electricité/Gaz/eau	285 744.80	270 756.02	14 988.78	5.54
606300 Fournitures Entretien, petit équip.	90 139.32	101 083.32	-10 944.00	-10.83
606310 Matériel maintenance	21 176.89		21 176.89	-
606320 Fournitures professionnelles	935 400.05	808 283.71	127 116.34	15.73
606330 Achats non stockés de coûts d'impression	5 607.49		5 607.49	-
606400 Fournitures administratives	22 942.18	43 530.55	-20 588.37	-47.30
606800 Achats non stockés de Autres matières et fournitures	25 616.76		25 616.76	-
611000 Sous traitance nettoyage	1 132 990.64	1 362 018.63	-229 027.99	-16.82
613000 Loyer	72.02		72.02	-
613100 Loyer	32 391.96	32 637.81	-245.85	-0.75
613210 Location Une Pièce en plus	4 508.52	2 910.00	1 598.52	54.95
613520 Location copieur Canon	4 288.50	3 310.34	978.16	29.58
613521 Location voiture	1 086.56		1 086.56	-
613580 Locations mobilières	-3 207.00	724.20	-3 931.20	-542.96
614100 Charges location	144 071.36	125 798.51	18 272.85	14.52
615200 Entretien & réparations	7 621.73		7 621.73	-
615610 Maintenance	82 788.74	13 246.50	69 542.24	524.96
615640 Abonnements de maintenance	34 396.14	49 353.98	-14 957.84	-30.31
615690 Autres coûts de réparation et d'entretien	153 273.60	198 689.18	-45 415.58	-22.86
616000 Assurance	30.00		30.00	-
622600 Honoraires divers	64 186.52	96 373.47	-32 186.95	-33.40
622610 Honoraires comptables	219 238.06	1 250.00	217 988.06	+1 000.00
622611 Honoraires comptables	7 500.00		7 500.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
622615 Honoraires CAC	34 244.12	15 472.00	18 772.12	121.33
622650 Honoraires transport l'argent	140 474.57	166 947.36	-26 472.79	-15.86
622800 Charges French Group	1 235 525.39	1 234 245.77	1 279.62	0.10
625100 Voyages & déplacements		5 580.35	-5 580.35	-100.00
625190 Autres Frais de voyages	1 856.40		1 856.40	-
626000 Frais postaux	5 326.13	4 354.23	971.90	22.32
626100 Téléphone	64 060.55	42 626.43	21 434.12	50.29
626200 Frais Internet	35 522.29		35 522.29	-
627000 Frais bancaires	52 392.62	29 138.39	23 254.23	79.81
627200 Frais bancaires	-252.00		-252.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	199 967.35	134 660.24	65 307.11	48.50
631200 Taxe d'apprentissage	29 567.59		29 567.59	-
631300 Formation continue	2 317.33	48 951.24	-46 633.91	-95.27
635100 CFE	33 000.16	32 123.00	877.16	2.73
635110 Contrb. eco. territoriale	59 191.00	53 586.00	5 605.00	10.46
635120 Taxes foncieres	75 891.27		75 891.27	-
Salaires et traitements	3 118 467.80	2 870 558.38	247 909.42	8.64
641100 Salaires	3 036 854.06	2 828 904.63	207 949.43	7.35
641200 Congés payés	27 594.47	-6 585.00	34 179.47	-519.04
641300 Transport	34 449.14	26 967.18	7 481.96	27.75
641400 Indemnités avantages divers	19 570.13	21 271.57	-1 701.44	-8.00
Charges sociales	342 971.95	573 871.27	-230 899.32	-40.24
645100 Urssaf		384 945.33	-384 945.33	-100.00
645110 Sécurité sociale	294 556.14		294 556.14	-
645210 Retraite	43 797.65		43 797.65	-
645300 Cot. caisse retraite compl. employé		165 690.58	-165 690.58	-100.00
645400 Mutuelle	10 681.21	9 786.32	894.89	9.15
645800 Charges soc s/cp	-11 552.44	-14 335.00	2 782.56	19.41
647500 Médecine du travail	5 489.39	14 096.49	-8 607.10	-61.06
648000 Autre frais personel		13 687.55	-13 687.55	-100.00
648900 Autres frais de personnel	-74 656.67		-74 656.67	-
648910 Autres frais de personnel	74 656.67		74 656.67	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	683 276.53	641 933.93	41 342.60	6.44
681120 Dotations aux amortissements	28 792.58	59 342.10	-30 549.52	-51.48
681121 Dot. immos. installations générales	652 454.17	578 890.25	73 563.92	12.71
681123 Dot. immos. matériel bureau et info	1 890.77	3 419.94	-1 529.17	-44.71
681124 Dot. immos. autres mobilier	139.01	281.64	-142.63	-50.71
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	33 834.24		33 834.24	-
681740 Dot.prov.depr.actifs circ	33 834.24		33 834.24	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	172 112.72		172 112.72	-
681500 Dot.prov.risq.& chrg.expl	172 112.72		172 112.72	-
Autres charges	5 328.51	21 694.11	-16 365.60	-75.44
658000 Charges diverses de gestion courante	5 328.51	21 694.11	-16 365.60	-75.44
TOTAL (II)	9 472 406.64	8 915 510.04	556 896.60	6.25
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-450 041.24	-749 686.85	299 645.61	-39.97
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation		3 918.78	-3 918.78	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
761700 Produits de participat.		3 918.78	-3 918.78	-100.00
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)		3 918.78	-3 918.78	-100.00
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	36 757.81	74 145.27	-37 387.46	-50.42
661101 Intérêts emprunt	32 257.50	64 980.00	-32 722.50	-50.36
661500 Interets compte courant	4 500.31	9 165.27	-4 664.96	-50.90
Différences négatives de change		303.81	-303.81	-100.00
666010 Charges à payer		303.81	-303.81	-100.00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	36 757.81	74 449.08	-37 691.27	-50.63
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-36 757.81	-70 530.30	33 772.49	-47.88
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-486 799.05	-820 217.15	333 418.10	-40.65
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100 000.00	30 274.89	69 725.11	230.31
771800 Produits exceptionnels	100 000.00	30 274.89	69 725.11	230.31
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	100 000.00	30 274.89	69 725.11	230.31
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		17 527.97	-17 527.97	-100.00
671200 Pénalités		17 527.97	-17 527.97	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	31 639.30		31 639.30	-
678800 Autres charges exception.	31 639.30		31 639.30	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	31 639.30	17 527.97	14 111.33	80.51
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	68 360.70	12 746.92	55 613.78	436.29
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-169 708.72	169 708.72	-100.00
698000 Integration fiscale		-169 708.72	169 708.72	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 122 365.40	8 200 016.86	922 348.54	11.25
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 540 803.75	8 837 778.37	703 025.38	7.95
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-418 438.35	-637 761.51	219 323.16	-34.39

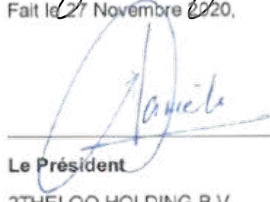
In Extenso

IN EXTENSO COURBEVOIE
4 rue de l'Abreuvoir
92415 COURBEVOIE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

Certifié conforme

Fait le 27 Novembre 2020,


Le Président

2THELOO HOLDING B.V.

Représentée par Tom DANIELS

2THELOO RAILWAY

Société par actions simplifiée unipersonnelle

Au capital social de 250 000 €

13 rue Riblette -75020- PARIS

RCS PARIS 807 678 511

(La « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 NOVEMBRE 2020

Le 27 NOVEMBRE 2020, à 12h, à Amsterdam,

L'associé unique de la Société RAILWAY, la société 2THELOO FRENCH GROUP, société par actions simplifiée unipersonnelle, au capital de 1 938 395 euros, dont le siège social est situé 13 rue Riblette -75020- PARIS, immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 808 012 553 représentée par son président, la société 2THELOO HOLDING BV, elle-même représentée par Tom DANIELS, dûment habilité,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Le président de la Société, Tom DANIELS, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé (le « **Président** »).

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Rapport du Président sur la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2019 ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39 §4 du Code Général des Impôts ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Constatation de la conclusion de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

La société BDO France, Commissaire aux comptes titulaire, a été informée des présentes.

Les représentants du Comité d'Entreprise / du Comité Economique et Social ont été informés des présentes.

Il est précisé que l'Associé Unique a une entière connaissance des documents suivants :

- La copie de la lettre d'information adressée au Commissaire aux comptes ;
- Un exemplaire des statuts de la Société ;

- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2019 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2019 ; et
- Le texte des projets de résolutions.

Puis, l'Associé Unique a adopté les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par une perte de 418.438 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

DEUXIEME DECISION – APPROBATION DES DEPENSES ET CHARGES VISEES A L'ARTICLE 39 §4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte du fait que la Société n'a effectué aucune dépense ou charge visée à l'article 39 §4 dudit Code et n'a donc supporté aucun impôt supplémentaire à ce titre.

TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice/la perte de l'exercice s'élevant à 418 438 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : (418 438) euros.

Affectation

- Au report à nouveau, soit (418 438) euros.
- Solde du report à nouveau, soit (3 311 111) euros.

QUATRIEME DECISION – CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte :

qu'il n'a été conclu aucune convention intervenues directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

CINQUIEME DECISION - POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

**

*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique, qui sera retranscrit sur le registre des décisions de l'Associé Unique.



2THELOO FRENCH GROUP

Représentée par son président

2THELOO HOLDING B.V.

Représentée par Tom DANIELS

2THELOO RAILWAY

13, rue Riblette
75020 Paris

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

Le 27 novembre 2020



Tel: +33 (0)1 58 36 04 30
Fax: +33 (0)1 42 94 26 92
www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

2THELOO RAILWAY

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2THELOO RAILWAY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 05/11/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

En raison de l'importance des points décrits dans la partie « Fondement du refus de certifier », nous sommes d'avis que les comptes annuels ne sont pas, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et ne donnent pas 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 du refus de certifier

Motivation du revus de certifier

Dans notre rapport du 28 juin 2019 relatif à l'exercice 2018, nous avons formulé un refus de certifier en raison de l'insuffisance des procédures d'encaissement et d'enregistrement ne nous permettant pas de vérifier le montant des ventes. Pour les mêmes raisons, nous n'avons pas pu vérifier le montant des ventes figurant dans les comptes au 31 décembre 2019 et qui s'élèvent à 8 905 340 euros.

En raison des faits exposés ci-dessus, nous ne sommes pas en mesure de certifier si 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.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels concernant le maintien du principe de continuité d'exploitation et les incidences de la crise Covid-19 sur l'activité de l'entreprise au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Nous vous signalons également que la société 2THELOO B.V a établi une lettre par laquelle elle s'engage à soutenir sa filiale 2THELOO FRENCH GROUP et les filiales de celle-ci dont la société 2THELOO RAILWAY jusqu'à septembre 2021.

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, nous vous informons que nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points décrits dans la partie « Fondement du refus de certifier ».

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la partie « Fondement du refus de certifier ». S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas correctement mentionnées dans le rapport de gestion.

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 ses 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.

Fait à Paris, le 27 novembre 2020

DocuSigned by:

8A0E9091E23D472...

BDO Paris Audit & Advisory
Représenté par Eric PICARLE
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	508 200	275 872	232 327	261 120
Autres immobilisations corporelles	7 561 462	1 747 747	5 813 715	4 658 995
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 840		8 840	8 840
TOTAL (I)	8 078 501	2 023 619	6 054 882	4 928 955
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	76 580		76 580	46 650
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	476 728	33 834	442 894	
Autres	1 228 518		1 228 518	1 124 067
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	98 037		98 037	814 775
Charges constatées d'avance	89 209		89 209	193 059
TOTAL (II)	1 969 073	33 834	1 935 239	2 178 551
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	10 047 574	2 057 453	7 990 121	7 107 507

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 250 000	250 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-2 892 673	-2 254 911
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-418 438	-637 762
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-3 061 111	-2 642 673
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	293 793	149 655
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	293 793	149 655
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2
Emprunts et dettes financières diverses	6 968 216	6 387 894
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 219 175	2 747 763
Dettes fiscales et sociales	570 033	464 865
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	10 757 438	9 600 524
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	7 990 121	7 107 507
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	69 884		69 884	92 709
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 835 455		8 835 455	7 908 615
Chiffre d'affaires Net	8 905 340		8 905 340	8 001 324
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				9 784
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			27 975	60 718
Autres produits			89 051	93 997
		TOTAL (I)	9 022 365	8 165 823
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			76 495	45 685
Variation de stocks (marchandises)			-29 930	18 776
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			4 869 883	4 608 331
Impôts, taxes et versements assimilés			199 967	134 660
Salaires et traitements			3 118 468	2 870 558
Charges sociales			342 972	573 871
Dotations aux amortissements sur immobilisations			683 277	641 934
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			33 834	
Dotations aux provisions pour risques et charges			172 113	
Autres charges			5 329	21 694
		TOTAL (II)	9 472 407	8 915 510
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-450 041	-749 687
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				3 919
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		3 919
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			36 758	74 145
Différences négatives de change				304
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	36 758	74 449
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-36 758	-70 530
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-486 799	-820 217

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	100 000	30 275
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	100 000	30 275
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		17 528
Sur opérations en capital	31 639	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	31 639	17 528
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	68 361	12 747
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-169 709
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 122 365	8 200 017
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 540 804	8 837 778
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-418 438	-637 762
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		3 919
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	36 758	74 145

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 7 990 121 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -418 438 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- continuité de l'exploitation malgré la perte de la moitié du capital social compte tenu des perspectives financières du contrat avec la SNCF et du soutien financier du groupe 2theloo,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

Gilets jaunes

Les mouvements sociaux des gilets jaunes ont impacté le chiffre d'affaires de - 5 % en 2019.

Litige Derichebourg SPACIO

Un accord avec la société Derichebourg a permis de clore le litige avec la société SPACIO Confort suite à la reprise du marché des toilettes de la SNCF en 2014. Cet accord du 2 mai 2016 et l'avenant du 2 mai 2019 visent le transfert de salariés 2theloo chez Derichebourg afin qu'ils aient une convention collective de nettoyage.

Les grèves des salariés Derichebourg de juillet 2019 ont permis d'atténuer le coût de l'accord avec Derichebourg qui se monte finalement à 125 K€.

Grèves SNCF

L'impact des grèves SNCF de décembre 2019 a été allégé grâce une négociation avec la SNCF qui a abouti à une compensation des pertes de 544 K€.

Retards d'ouverture des points de ventes

Des retards de constructions de nos points de vente sont constatés. Ceci est dû principalement aux grèves et mouvements mentionnés ci-dessus..

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Le COVID a engendré la fermeture de toutes nos boutiques du 17 mars au 11 mai 2019.

A partir du 12 mai, nous avons ré ouvert les boutiques en suivant la même tendance de chiffres d'affaires que la SNCF.

En période de Covid, nous limitons les heures d'ouvertures et le nombre d'heures de travail de nos agents de manière très stricte pour essayer de ne travailler que sur des heures "rentables"
Une collaboration étroite avec nos partenaires SNCF, Mairie de Paris, Unibail Rodamco Westfield nous permet de maintenir nos coûts de fonctionnement au plus bas.
Les aides gouvernementales nous permettent d'atténuer les pertes.

Une restructuration est en place sur l'entité French Group pour maintenir les coûts au plus bas. Nous continuons à améliorer nos process en Ressources Humaines et sécurisation du parcours de Cash en investissant dans de nouveaux logiciels et matériels sur les points de vente.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Amortissements

Les immobilisations sont mises en service et amorties à compter de l'inauguration des sites correspondants. Elles sont amorties, selon le mode linéaire, sur les durées des contrats d'occupation comprises entre 9 et 12 ans.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent uniquement à des dépôts de garantie.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Aucune dépréciation des stocks n'a été constatée au 31/12/2019.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu du turn over important inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôts sur les bénéfices

En date du 1er janvier 2015, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la société 2Theloo French Group, société au capital de 1.938.395 euros, dont le siège social est au 13, rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 808 012 553.

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution.

Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 34.244 € hors taxe.

Rémunération du dirigeant

Néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	208	164
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	208	164

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	250 000	1.00000	250 000
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	250 000	1.00000	250 000

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo Holding BV Prins Hendriklaan 17 - 1075AZ Amsterdam - Pays Bas	895 548	100.00

Etat des immobilisations

Cadre A	Augmentations		
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	508 200		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	5 720 573		2 231 169
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	31 686		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		6 260 458	2 231 169

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 840		
TOTAL		8 840	
TOTAL GENERAL		6 269 298	2 231 169

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				

TOTAL

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			508 200
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	421 966		7 529 776
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			31 686
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		421 966	8 069 661
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			8 840
TOTAL			8 840
TOTAL GENERAL		421 966	8 078 501

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	247 080	28 792		275 872
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 083 786	652 454		1 736 240
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	9 477	2 030		11 507
Emballages récup. et divers				
	1 340 343	683 276		2 023 619
TOTAL GENERAL	1 340 343	683 276		2 023 619

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS				REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Frais d'étab. et développement (I)								
Autres postes d'immo. incorp. (II)								
TOTAL								

IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre								
Constructions sur sol d'autrui								
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.								
Inst. techniques, mat. et outillage indust.								
Inst. gales., agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récup. et divers.								
TOTAL								

Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GENERAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	149 655	172 113	27 975		293 793
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	149 655	172 113	27 975		293 793
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		33 834			33 834
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
		33 834			33 834
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	149 655	205 947	27 975		327 627
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		205 947	27 975		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 840		8 840
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	40 601	40 601	
Autres créances clients	436 127	436 127	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19	19	
Impôts sur les bénéfices	128 683	128 683	
Taxe sur la valeur ajoutée	589 169	589 169	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	364 398	364 398	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	146 250	146 250	
Charges constatées d'avance	89 209	89 209	
TOTAL	1 803 296	1 794 456	8 840

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 141 698			6 141 698
Fournisseurs et comptes rattachés	3 219 175	3 219 175		
Personnel et comptes rattachés	194 352	194 352		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 192	104 192		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	192 739	192 739		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	78 751	78 751		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	826 519			826 519
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	13	13		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 757 438	3 789 221		6 968 217
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		364 398
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 141 698	826 519
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	32 258	4 500
Management fees	1 235 525	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-486 799		-486 799
+ Résultat exceptionnel	68 361		68 361
- Participation des salariés			
Résultat comptable	-418 438		-418 438

Le montant des déficits reportables transférés au groupe s'élève à 3 783 360 € au 31 décembre 2019.

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

Accroissements et allégements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL		

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	-2 642 673
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-2 642 673
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-2 642 673
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-637 762
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	637 762
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-2 642 673
Résultat de l'exercice	-418 438
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-3 061 111

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		109 440.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 124 923.29	1 790 440.46
Dettes fiscales et sociales	253 765.75	261 284.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 378 689.04	2 161 164.87

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		109 440.00
168880 Intérêts courus		109 440.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 124 923.29	1 790 440.46
408100 Facture non parvenue	2 124 923.29	1 790 440.46
Dettes fiscales et sociales	253 765.75	261 284.41
428200 Dettes prov. congés payés	180 712.62	161 099.15
438200 Charges sur congés à payer	18 982.58	22 554.02
438610 Taxe d'apprentissage à payer		19 240.98
438620 Formation continue à payer	644.39	29 710.26
448600 Charges à payer	53 426.16	28 680.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 378 689.04	2 161 164.87

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	89 209	193 059
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	89 209	193 059

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités litiges salariés	31 639	
Indemnités commerciales		100 000
TOTAL	31 639	100 000

Nature des transferts de charges	Montant
Néant	
Total	