

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 01586 Numéro SIREN : 799 836 903 Nom ou dénomination : 2THELOO FRANCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2020 sous le numéro de dépôt 106952

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 09-12-2020

N° DE DEPOT : 106952

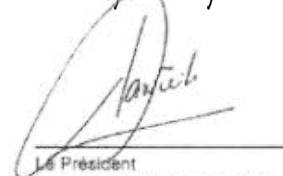
N° GESTION : 2014B01586

N° SIREN : 799836903

DENOMINATION : 2THELOO FRANCE

ADRESSE : 13 rue Riblette 75020 Paris

MILLESIME : 2019



Le Président

2THELOO FRENCH GROUP

Représentée par son président

2THELOO HOLDING B.V. représentée par

VENATOR VENTURE B.V., elle-même

représentée par HEPIE B.V., elle-même

représentée par Tom Daniels

SAS 2THELOO FRANCE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2019

13 RUE RIBLETTE

75020 PARIS

SIRET : 79983690300028

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 simplifiées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	9
Dettes garanties par des sûretés réelles - Fonds commercial	10
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	17
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	18
Variation des capitaux propres	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	23

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	1 513 851 €
Chiffre d'affaires :	1 267 456 €
Résultat net Comptable :	401 276 €

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	87 540	43 770	43 770	52 524
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	984 444	346 724	637 719	753 294
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	847 621	847 620		
Installations tech., matériels et outillages industriels	99 414	95 084	4 331	8 194
Autres immobilisations corporelles	561 155	276 713	284 442	299 353
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	19 111	13 573	5 538	18 985
TOTAL (I)	2 599 285	1 623 485	975 800	1 132 350
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	20 144	10 804	9 340	26 136
Avances et acomptes versés sur commandes				82 409
Créances				
Clients et comptes rattachés	8 641		8 641	
Autres	365 923		365 923	118 421
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	146 660		146 660	99 697
Charges constatées d'avance	7 487		7 487	17 331
TOTAL (II)	548 855	10 804	538 051	343 994
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 148 140	1 634 289	1 513 851	1 476 345

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	10	10
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	-1 798 154	-1 760 299
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	401 276	-37 854
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-1 396 868	-1 798 144
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	250 000	240 042
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	250 000	240 042
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 173	57 301
Emprunts et dettes financières diverses	2 088 147	2 481 803
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 502	379 689
Dettes fiscales et sociales	128 460	109 451
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 437	6 202
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 660 719	3 034 446
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 513 851	1 476 345
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	15 310		15 310	37 870
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 252 146		1 252 146	1 221 214
Chiffre d'affaires Net	1 267 456		1 267 456	1 259 084
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			16 799	161 679
TOTAL (I)			1 284 254	1 420 763
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 937	14 434
Variation de stocks (marchandises)			16 796	-9 055
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			404 106	572 587
Impôts, taxes et versements assimilés			20 488	24 816
Salaires et traitements			296 920	349 220
Charges sociales			42 989	69 428
Dotations aux amortissements sur immobilisations			172 245	193 136
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				10 804
Dotations aux provisions pour risques et charges			9 958	167 488
Autres charges			1 295	21 454
TOTAL (II)			968 736	1 414 312
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			315 518	6 451
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
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)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			13 573	
Intérêts et charges assimilées			12 772	42 229
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			26 345	42 229
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-26 345	-42 229
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			289 173	-35 779

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2019
Au 31/12/2019Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

113 683

161 800

TOTAL (VII)

113 683

161 800

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

1 581

8 953

Sur opérations en capital

175 591

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)

1 581

184 544

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

112 102

-22 744

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

-20 668

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

1 397 938

1 582 563

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

996 662

1 620 417

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

401 276

-37 854

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

12 772

40 944

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(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 1 513 851 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 401 276 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,
- 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.

Faits caractéristiques

Gilets jaunes

Les mouvements sociaux des gilets jaunes ont eu pour conséquence la fermeture de plusieurs points de vente touristiques de la Marie de Paris .

Incendie de Notre Dame

L'incendie de Notre Dame en avril 2019 a eu pour conséquence la fermeture du point de vente locomotive "POINTWC Notre Dame" sur le parvis de la cathédrale. Ceci malgré des premiers résultats très prometteurs suite à la rénovation du site et à l'accueil très positif de la ville de Paris sur ce nouveau service qu'ils souhaitent développer. Nous sommes en négociation avec la mairie de Paris pour une indemnisation.

Amiante

Suite à des problèmes d'amiante dans l'immeuble des Champs Elysées, le POINTWC a fermé en octobre 2019 avec un compensation du bailleur de 380k€.

Dégât des eaux

De nombreux dégâts des eaux au sein du Carrousel du Louvre ont impacté nos résultats sur ce point de vente locomotive (fermetures régulières du POINTWC Carrousel du Louvre). L'indemnisation reçue pour 113k€ a été enregistrée en résultat exceptionnel.

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.

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 processus en Ressources Humaines et sécurisation du parcours de Cash en investissant dans de nouveaux logiciels et matériels sur les points de vente.

Immobilisations incorporelles

Elles résultent des opérations de transmission universelle de patrimoine réalisées au cours de l'exercice 2016. Le montant des malis techniques comptabilisés en fonds de commerce (984 K€) résulte d'évaluations réalisées sur la base des flux de trésorerie futurs actualisés des contrats correspondant.

Compte tenu de la sensibilité des valorisations aux paramètres utilisés et dans le respect des nouvelles dispositions issues de la réforme des règlements comptables de 2016 portant sur l'évaluation des fonds commerciaux, une appréciation dégradée des résultats futurs est de nature à remettre en cause les valorisations supportant les valeurs des fonds commerciaux et à générer des dépréciations lors des années à venir.

Par ailleurs, les fonds commerciaux SAMOOVE et WIC, dépréciés à 100% au cours de l'exercice 2017, ont été totalement annulés au cours de l'exercice 2018, du fait de la fermeture définitive des sites sur la période (pas d'impact résultat).

Compte tenu de la dépendance de l'activité de chaque concession d'espace public à laquelle il se rattache, le fonds commercial SARIVO, non déprécié à la clôture, a été amorti sur la durée restante du bail à compter du 1er janvier 2017.

Au 31/12/2019, les immobilisations incorporelles sont constituées de (VNC) :

- . Licences sur les marques du groupe Point WC : 44 K€
- . Fonds commercial : 638 K€

En 2019, nous avons 124 K€ de dotation aux amortissements (9 K€ pour les licences sur les marques du groupe Point WC et 115 K€ pour le fond commercial).

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 la durée des contrats d'occupation.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent uniquement à des dépôts de garanties.

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.

Une dépréciation des stocks a été comptabilisée au 31/12/2019 pour un montant de 10.804 €.

Créances et dettes

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

Aucune dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice.

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 considéré comme non significatif.

Impôt 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 21 331 € hors taxe.

Rémunération du dirigeant

Néant.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	14	19
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	14	19

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	1 000	0.01000	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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	0.01000	10

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total		

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
SARIVO	984 444
	TOTAL
	984 444

Les fonds commerciaux SAMOOVE et WIC, reçus en apport en 2016 et dépréciés à 100% en 2017, ont été totalement annulés et comptabilisés en perte du fait de la fermeture définitive des sites en 2018.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

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	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 071 984		
TOTAL	1 071 984		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	847 621		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	99 414		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	414 565		29 142
Mat. de transport	3 846		
Mat. de bureau et info., mobilier	113 602		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 479 048		29 142
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 985		126
TOTAL	18 985		126
TOTAL GENERAL	2 570 017		29 269
Cadre B	Diminutions Virement Cession	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
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 071 984	
TOTAL		1 071 984	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const		847 621	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		99 414	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		443 706	
Mat. de transport		3 846	
Mat. de bureau et info., mobilier		113 602	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		1 508 190	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		19 111	
TOTAL		19 111	
TOTAL GENERAL		2 599 285	

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.	266 166	124 329		390 494
	266 166	124 329		390 494
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	847 620			847 620
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	91 220	3 863		95 084
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	127 398	41 093		168 491
Matériel de transport	3 846			3 846
Mat. de bureau et informatique, mobilier	101 416	2 960		104 376
Emballages récup. et divers				
	1 171 501	47 916		1 219 417
TOTAL GENERAL	1 437 667	172 245		1 609 912
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
			Différentiel de durée	
			Mode Amort. fiscal 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	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	240 042	9 958			250 000
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 240 042 9 958 250 000					
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		13 573			13 573
Sur stocks et en cours	10 804				10 804
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III 10 804 13 573 24 377					
TOTAL GENERAL (I+II+III) 250 846 23 531 274 377					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		9 958			
Dont dotations et reprises : - financières		13 573			
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	19 111		19 111
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 641	8 641	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	239	239	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 684	1 684	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	44 415	44 415	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	75 494	75 494	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	244 091	244 091	
Charges constatées d'avance	7 487	7 487	
	401 162	382 051	19 111

(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
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	20 173	20 173	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	407 502	407 502	
Personnel et comptes rattachés	5 009	5 009	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 711	16 711	
Impôts sur les bénéfices	21 839	21 839	
Taxe sur la valeur ajoutée	81 036	81 036	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	3 865	3 865	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	2 088 147	2 088 147	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	16 437	16 437	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	2 660 719	2 660 719	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

37 128

(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		75 494
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		2 088 147
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		12 772

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	289 173		289 173
+ Résultat exceptionnel	112 102		112 102
- Participation des salariés			
Résultat comptable	401 276		401 276

Les déficits cumulés transmis à la société tête de groupe s'élèvent à 577 900 € au 31 décembre 2019.

Accroissement et allègement 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	-1 798 144
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-1 798 144
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	-1 798 144
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	-37 854
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	37 854
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-1 798 144
Résultat de l'exercice	401 276
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-1 396 868

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 254.36	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 254.36	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 254.36	
418100 Clients Factures à établir	4 254.36	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 254.36	

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		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 096.29	314 523.34
Dettes fiscales et sociales	9 445.02	50 734.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	340 541.31	365 257.67

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		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 096.29	314 523.34
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	331 096.29	314 523.34
Dettes fiscales et sociales	9 445.02	50 734.33
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	1 183.81	16 643.28
438200 Charges sociales sur congés à payer	2 497.93	2 514.49
438610 Taxe d'apprentissage		2 342.36
438620 Formation Continue	1 898.47	3 345.20
448600 Etat Charges à payer	3 864.81	25 889.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	340 541.31	365 257.67

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	7 487	17 331
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	7 487	17 331

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Remboursement d'assurance		113 683
Pénalités	1 581	
TOTAL	1 581	113 683

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Remboursement assurance	113 683
Total	113 683

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	43 770.00	52 524.00	-8 754.00	-16.67
205000 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques...	87 540.00	87 540.00		
280500 Amortissements Concessions et droits similaires, brevets, li...	-43 770.00	-35 016.00	-8 754.00	-25.00
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	637 719.19	753 293.99	-115 574.80	-15.34
208100 Goodwill TUP 2016	984 443.59	984 443.59		
280810 Amort Goodwill	-346 724.40	-231 149.60	-115 574.80	-50.00
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	0.16	0.16		
214500 AAI const s/sol d'autrui	847 620.57	847 620.57		
281450 Amort AAI const s/sol d'autrui	-847 620.41	-847 620.41		
Installations tech., matériel et outillages industriels	4 330.89	8 194.23	-3 863.34	-47.14
215400 Matériel industriel	89 305.81	89 305.81		
215500 Outillage industriel	10 108.63	10 108.63		
281540 Amort show room	-87 743.13	-83 879.79	-3 863.34	-4.61
281550 Amort.outillag.industriel	-7 340.42	-7 340.42		
Autres immobilisations corporelles	284 441.72	299 352.86	-14 911.14	-4.98
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	443 706.46	414 564.66	29 141.80	7.03
218200 Matériel de transport	3 846.15	3 846.15		
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	81 570.87	81 570.87		
218400 Mobilier	32 031.62	32 031.62		
281810 Amort.aai divers	-168 491.26	-127 398.08	-41 093.18	-32.26
281820 Amort. Mat_riel de transport	-3 846.15	-3 846.15		
281830 Amort.mat.bureau et info.	-79 884.79	-79 164.08	-720.71	-0.91
281840 Amort.mobilier	-24 491.18	-22 252.13	-2 239.05	-10.06
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	5 537.95	18 984.98	-13 447.03	-70.83
275000 Dépôts et cautionnements versés	18 811.12	18 684.98	126.14	0.67
275100 Dépôts	300.00	300.00		
297500 Dépréciations Dépôts et cautionnements versés	-13 573.17		-13 573.17	-
TOTAL (I)	975 799.91	1 132 350.22	-156 550.31	-13.83
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 340.00	26 135.77	-16 795.77	-64.26
371000 Stocks de marchandises boutiques	13 144.00	23 801.00	-10 657.00	-44.78
372000 Stocks produits d'entretien	7 000.00	13 138.77	-6 138.77	-46.72
397000 Dépréciations des stocks de marchandises	-10 804.00	-10 804.00		
Avances et acomptes versés sur commandes		82 408.98	-82 408.98	-100.00
409100 Fournisseurs Avances et acomptes versés sur commandes		82 408.98	-82 408.98	-100.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	8 640.90	0.48	8 640.42	-
411000 Clients	4 386.54		4 386.54	-
411020 RECLASS DES CLIENTS (CREDIT)		0.48	-0.48	
418100 Clients Factures à établir	4 254.36		4 254.36	-
Autres	365 923.40	118 421.04	247 502.36	209.00
401010 Fournisseurs Reclass (debit)		3 588.45	-3 588.45	-100.00
425000 Personnel Avances et acomptes	239.47	94.37	145.10	154.26
437300 Retraite complémentaire		0.14	-0.14	
437400 Prévoyance	1 683.88		1 683.88	-
444200 RECLASS ACCT TO OTHER TAXES RECEIVABLE		0.02	-0.02	
445200 T.V.A. due intracommunautaire		0.24	-0.24	
445220 T.V.A. due intracommunautaire aux pays de l'UE		0.48	-0.48	
445222 T.V.A. due intracom immobilisations		0.25	-0.25	
445621 T.V.A. sur immobilisations	905.45		905.45	-
445661 T.V.A. sur biens et services	2 698.79		2 698.79	-
445662 T.V.A. sur biens et services UE	288.14	281.19	6.95	2.49
445670 Crédit de T.V.A. à reporter	9 570.00		9 570.00	-
445710 T.V.A. collectée 20%	1 113.07		1 113.07	-
445713 Tva coll. Ventes à 10%		0.28	-0.28	
445860 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	29 839.73	32 939.79	-3 100.06	-9.41
445890 Reclass account VAT receivable (db)		0.19	-0.19	
451000 Groupe	75 493.72	72 119.72	3 374.00	4.68
467000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	234 683.28		234 683.28	-
467100 Refac CP Sarivo	9 407.87	9 395.92	11.95	0.13
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	146 659.71	99 697.00	46 962.71	47.11
511200 Chèques à encaisser		0.49	-0.49	
511300 Effets à l'encaissement	12 290.00	17 753.42	-5 463.42	-30.77
512110 BNP	124 335.28	41 717.96	82 617.32	198.04
512113 BNP (SALIN) 303	53.53	358.53	-305.00	-84.96
512114 BNP (SAMOOVE) 804	1 668.63	610.55	1 058.08	173.16
512115 BNP (SARIVO) 370	1 040.21	207.73	832.48	400.00
512116 BNP (WC) 704	1 279.39	274.09	1 005.30	366.79
512117 ING Bank .904	5 992.67	38 774.00	-32 781.33	-84.54
512130 Banque BNP SAHAU		0.14	-0.14	
531501 Cash Turnstyle		0.09	-0.09	
Charges constatées d'avance	7 486.98	17 331.12	-9 844.14	-56.80
486000 Charges constatées d'avance	7 486.98	17 331.12	-9 844.14	-56.80
TOTAL (II)	538 050.99	343 994.39	194 056.60	56.41
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 513 850.90	1 476 344.61	37 506.29	2.54

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 10	10.00	10.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé	10.00	10.00		
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	-1 798 153.79	-1 760 299.38	-37 854.41	-2.15
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-1 798 153.79	-1 760 299.38	-37 854.41	-2.15
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	401 275.57	-37 854.41	439 129.98	-1 160.05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-1 396 868.22	-1 798 143.79	401 275.57	-22.32
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	250 000.00	240 042.00	9 958.00	4.15
151100 Provisions pour litiges	250 000.00	240 042.00	9 958.00	4.15
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	250 000.00	240 042.00	9 958.00	4.15
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 173.12	57 301.43	-37 128.31	-64.79
164102 Emprunt BNP Salin	20 173.12	45 548.80	-25 375.68	-55.71
164110 Emprunt		3.93	-3.93	-100.00
164200 Emprunt OSEO		11 748.70	-11 748.70	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	2 088 147.23	2 481 802.67	-393 655.44	-15.86
455000 Associés Comptes courants	2 088 147.23	2 481 802.67	-393 655.44	-15.86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 501.92	379 689.12	27 812.80	7.33
401000 Fournisseurs	76 405.63	65 165.75	11 239.88	17.25
401001 Fournisseurs Reclass (credit)		0.03	-0.03	
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	331 096.29	314 523.34	16 572.95	5.27
Dettes fiscales et sociales	128 460.26	109 451.38	19 008.88	17.37
421000 Personnel - Rémunérations dues		93.37	-93.37	-100.00
421100 Saise sur salaire	808.21	808.21		
425100 425100	949.26		949.26	-
427000 Personnel Oppositions	2 067.70	355.36	1 712.34	482.54
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	1 183.81	16 643.28	-15 459.47	-92.89
431000 Sécurité sociale	9 789.00	10 299.33	-510.33	-4.95
437200 Retraite	2 525.90	11 220.94	-8 695.04	-77.49

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
437400 Prévoyance		954.68	-954.68	-100.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	2 497.93	2 514.49	-16.56	-0.64
438610 Taxe d'apprentissage		2 342.36	-2 342.36	-100.00
438620 Formation Continue	1 898.47	3 345.20	-1 446.73	-43.26
444000 État Impôts sur les bénéfices	21 839.00	21 839.00		
444201 RECLASS ACCT OTHER TAXES RECEIVABLE (DB)		0.02	-0.02	
445201 TVA due intracom	288.51	281.56	6.95	2.48
445510 T.V.A. à décaisser		10 865.00	-10 865.00	-100.00
445621 T.V.A. sur immobilisations		0.46	-0.46	
445622 T.V.A. sur achats immos UE		0.36	-0.36	
445660 T.V.A. sur autres biens et services	1 288.45	1 288.45		
445661 T.V.A. sur biens et services		0.58	-0.58	-100.00
445664 T.V.A. ded intracommunautaire		0.24	-0.24	
445711 Tva coll. Ventes à 20%	864.36	0.13	864.23	-
445720 T.V.A. collectée à 20%	78 594.85	708.65	77 886.20	+1 000.00
445886 Tva deductible a regul.ou en attente		0.13	-0.13	
445887 Tva collectee a regul.ou en attente		0.39	-0.39	
445891 Reclass account to VAT receivable		0.19	-0.19	
448600 Etat Charges à payer	3 864.81	25 889.00	-22 024.19	-85.07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	16 436.59	6 201.80	10 234.79	165.03
411000 Clients		0.24	-0.24	
411010 RECLASS DES CLIENTS (DEBIT)	0.45	0.48	-0.03	
467110 Refac CP Railway	1 436.14	1 201.08	235.06	19.57
467150 Provision Debiteurs	15 000.00	5 000.00	10 000.00	200.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	2 660 719.12	3 034 446.40	-373 727.28	-12.32
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 513 850.90	1 476 344.61	37 506.29	2.54

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	15 309.68	37 870.46	-22 560.78	-59.57
707000 Boutique Revenus	15 309.68	23 978.76	-8 669.08	-36.15
707200 Boutique Revenus en ligne		13 891.70	-13 891.70	-100.00
Production vendue biens				
Production vendue services	1 252 146.06	1 221 213.64	30 932.42	2.53
706000 Toilettés Revenus propre boutique	865 522.43	1 207 158.75	-341 636.32	-28.30
706010 Revenus des autres partenaires	386 623.60	14 054.89	372 568.71	+1 000.00
708880 708880	0.03		0.03	
Chiffre d'affaires Net	1 267 455.74	1 259 084.10	8 371.64	0.66
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	16 798.59	161 678.72	-144 880.13	-89.61
758000 Produits divers de gestion courante	16 798.59	161 678.72	-144 880.13	-89.61
TOTAL (I)	1 284 254.33	1 420 762.82	-136 508.49	-9.61
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	3 937.15	14 434.27	-10 497.12	-72.72
607000 Achats de marchandises boutiques	3 937.15	14 434.27	-10 497.12	-72.72
Variation de stock (marchandises)	16 795.78	-9 055.13	25 850.91	-285.49
603710 Variation des stocks de marchandises	10 657.00	-2 342.00	12 999.00	-555.04
603720 Stocks produits d'entretien	6 138.78	-6 713.13	12 851.91	-191.45
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	404 106.49	572 587.13	-168 480.64	-29.42
606100 Achats Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	24 819.94	23 411.09	1 408.85	6.02
606110 Electricité/Gaz	10 727.78	4 658.61	6 069.17	130.26
606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	6 502.73	14 608.87	-8 106.14	-55.49
606320 Fournitures professionnelles	52 370.91	70 415.95	-18 045.04	-25.63
606330 606330	453.00		453.00	-
606400 Achats Fournitures administratives	1 022.35	882.93	139.42	15.74
606800 Autres matières et fournitures	822.00		822.00	-
613100 Loyer	92 166.07	98 993.15	-6 827.08	-6.90
613510 LOCATION COPIEUR	175.50		175.50	-
614100 Charges SNCF		5 000.37	-5 000.37	-100.00
615200 Entretien et réparations sur biens immobiliers	4 799.20		4 799.20	-
615610 MAINTENANCE	12 854.95		12 854.95	-
615640 Abonnements de maintenance	2 335.63	3 790.94	-1 455.31	-38.38
615690 Autres coûts de réparation et d'entretien	3 425.04	14 604.52	-11 179.48	-76.55
622600 Frais de siège 2TFG	3 820.47	120 092.93	-116 272.46	-96.82
622610 Honoraire Expert Comptable	6 661.11		6 661.11	-
622611 Honoraires Juridiques	3 504.00		3 504.00	-
622612 Honoraire management	800.00		800.00	-
622615 Honoraire CAC	21 331.45	18 725.00	2 606.45	13.92
622650 Honoraires Brinks	14 991.67	18 997.03	-4 005.36	-21.08
622800 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires Divers	123 517.65	149 161.88	-25 644.23	-17.19
626000 Frais postaux et de télécommunications	268.00	1 969.19	-1 701.19	-86.39
626100 Téléphone	2 862.52	3 720.25	-857.73	-23.04
626200 Internet	1 806.00		1 806.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
627000 Services bancaires et assimilés	12 068.52	20 305.07	-8 236.55	-40.56
627200 Commissions et frais sur émission d'emprunts		3 249.35	-3 249.35	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	20 488.27	24 815.56	-4 327.29	-17.44
631200 Taxe d'apprentissage	3 011.27		3 011.27	-
631300 Participation des employeurs à la formation professionnell..		5 687.56	-5 687.56	-100.00
635100 Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices)	3 639.00	5 616.00	-1 977.00	-35.20
635110 Contribution économique territoriale	13 838.00	13 512.00	326.00	2.41
Salaires et traitements	296 920.38	349 219.87	-52 299.49	-14.98
641100 Salaires, appointements	296 762.09	344 460.71	-47 698.62	-13.85
641200 Congés payés	-15 459.47	-4 568.29	-10 891.18	-238.42
641300 Primes et gratifications	6 348.76	5 875.72	473.04	8.05
641400 Indemnités et avantages divers	9 269.00	3 451.73	5 817.27	168.51
Charges sociales	42 989.48	69 428.49	-26 439.01	-38.08
645100 Cotisations à l'URSSAF		49 271.58	-49 271.58	-100.00
645110 COTISATIONS SECURITE SOCIALE	53 657.57		53 657.57	-
645210 COTISATIONS RETRAITE	-8 057.48		-8 057.48	-
645300 Cotisations aux caisses de retraites		20 150.70	-20 150.70	-100.00
645400 Cotisations aux ASSEDIC	779.95	879.63	-99.68	-11.36
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux	-16.56	-2 153.42	2 136.86	99.21
647500 Médecine du travail, pharmacie		1 280.00	-1 280.00	-100.00
649000 CICE	-3 374.00		-3 374.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	172 245.08	193 136.19	-20 891.11	-10.82
681111 Amortissements sur immobilisations incorporelles des Con..	124 328.80	124 328.80		
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corpore..	3 863.34	5 897.32	-2 033.98	-34.49
681121 Dotations sur immobilisations corp. des Install. générales	41 093.18	52 268.36	-11 175.18	-21.38
681123 Dotations sur immobilisations corp. des Matériel de burea..	720.71	5 370.18	-4 649.47	-86.57
681124 Dotations sur immobilisations corporelles des Autres Mobi..	2 239.05	5 271.53	-3 032.48	-57.53
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		10 804.00	-10 804.00	-100.00
681730 Dotations aux dépréciations des Stocks et en cours		10 804.00	-10 804.00	-100.00
Dotations aux provisions pour risques et charges	9 958.00	167 488.00	-157 530.00	-94.05
681500 Dotations aux provisions d'exploitation	9 958.00	167 488.00	-157 530.00	-94.05
Autres charges	1 295.35	21 453.94	-20 158.59	-93.96
658000 Charges diverses de gestion courante	1 295.35	21 453.94	-20 158.59	-93.96
TOTAL (II)	968 735.98	1 414 312.32	-445 576.34	-31.50
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	315 518.35	6 450.50	309 067.85	4 791.38
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
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)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	13 573.17		13 573.17	-
686620 Dotations aux dépréciations des Immobilisations financières	13 573.17		13 573.17	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Intérêts et charges assimilées	12 771.89	42 229.01	-29 457.12	-69.76
661100 Intérêts emprunts	12 771.89	40 944.78	-28 172.89	-68.81
661103 Interest loans external (BNP)		1 284.23	-1 284.23	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	26 345.06	42 229.01	-15 883.95	-37.61
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-26 345.06	-42 229.01	15 883.95	-37.61
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	289 173.29	-35 778.51	324 951.80	-908.23
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	113 683.28	161 800.00	-48 116.72	-29.74
787000 Reprises sur dépréciations et provisions		161 800.00	-161 800.00	-100.00
797000 Transferts de charges exceptionnelles	113 683.28		113 683.28	-
TOTAL (VII)	113 683.28	161 800.00	-48 116.72	-29.74
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 581.00	8 953.00	-7 372.00	-82.34
671200 Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 581.00	8 953.00	-7 372.00	-82.34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		175 590.60	-175 590.60	-100.00
675100 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés Immobilisat..		161 800.00	-161 800.00	-100.00
678800 Charges exceptionnelles diverses		13 790.60	-13 790.60	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	1 581.00	184 543.60	-182 962.60	-99.14
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	112 102.28	-22 743.60	134 845.88	-592.90
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-20 667.70	20 667.70	-100.00
698900 Intégration fiscaleProduits		-20 667.70	20 667.70	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 397 937.61	1 582 562.82	-184 625.21	-11.67
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	996 662.04	1 620 417.23	-623 755.19	-38.49
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	401 275.57	-37 854.41	439 129.98	-1 160.05

In Extenso

IN EXTENSO COURBEVOIE
4 rue de l'Abreuvoir
92415 COURBEVOIE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

Certifié conforme

2THELOO France
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 10 euros
13 rue Riblette -75020- PARIS
RCS PARIS 799 836 903

(La « **Société** »)



Le Président
2THELOO FRENCH GROUP
Représentée par son président
2THELOO HOLDING B.V. représentée par
VENATOR VENTURE B.V., elle-même
représentée par HEPIE B.V., elle-même
représentée par Tom Daniels

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

Le 27 novembre deux mil vingt,

L'associé unique de la Société, 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 SUIIT :

Le président de la Société (le « **Président** ») a, le 27, 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.

Les présentes décisions ont été provoquées conformément aux prescriptions des dispositions légales et statutaires en vigueur et les documents et renseignements requis pour son information ont été adressés ou tenus à sa disposition au siège social, depuis la convocation de la réunion.

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

- 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 ; et
- Pouvoirs en vue des formalités.

La société BDO France, Commissaire aux comptes titulaire, a été informée 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 ;
- Le texte des projets de résolutions ; et
- L'ordonnance du 5 octobre 2020 rendue par le Président du tribunal de Commerce de Paris, repoussant au 30 novembre 2020 le délai pour statuer sur les comptes au 31 décembre 2019.

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

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 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 un bénéfice de 401 276 euros.

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

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 de l'exercice s'élevant à 401 276 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : 401 276 euros.

Affectation

- Au report à nouveau, soit 401 276 euros
- Solde du report à nouveau, soit 1 396 877 euros.

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

Représentée par son président

2THELOO HOLDING B.V.

Représentée par Tom DANIELS

2THELOO FRANCE

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 FRANCE

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 FRANCE 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 refus 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 1 267 456 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 FRANCE 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	87 540	43 770	43 770	52 524
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	984 444	346 724	637 719	753 294
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	847 621	847 620		
Installations tech., matériels et outillages industriels	99 414	95 084	4 331	8 194
Autres immobilisations corporelles	561 155	276 713	284 442	299 353
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	19 111	13 573	5 538	18 985
TOTAL (I)	2 599 285	1 623 485	975 800	1 132 350
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	20 144	10 804	9 340	26 136
Avances et acomptes versés sur commandes				82 409
Créances				
Clients et comptes rattachés	8 641		8 641	
Autres	365 923		365 923	118 421
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	146 660		146 660	99 697
Charges constatées d'avance	7 487		7 487	17 331
TOTAL (II)	548 855	10 804	538 051	343 994
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 148 140	1 634 289	1 513 851	1 476 345

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	10	10
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	-1 798 154	-1 760 299
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	401 276	-37 854
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-1 396 868	-1 798 144
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	250 000	240 042
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	250 000	240 042
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 173	57 301
Emprunts et dettes financières diverses	2 088 147	2 481 803
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 502	379 689
Dettes fiscales et sociales	128 460	109 451
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 437	6 202
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 660 719	3 034 446
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 513 851	1 476 345
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	15 310		15 310	37 870
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 252 146		1 252 146	1 221 214
Chiffre d'affaires Net	1 267 456		1 267 456	1 259 084
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			-9 958	
Autres produits			16 799	161 679
		TOTAL (I)	1 274 296	1 420 763
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 937	14 434
Variation de stocks (marchandises)			16 796	-9 055
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			404 106	572 587
Impôts, taxes et versements assimilés			20 488	24 816
Salaires et traitements			296 920	349 220
Charges sociales			42 989	69 428
Dotations aux amortissements sur immobilisations			172 245	193 136
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				10 804
Dotations aux provisions pour risques et charges				167 488
Autres charges			1 295	21 454
		TOTAL (II)	958 778	1 414 312
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	315 518	6 451
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
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)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			13 573	
Intérêts et charges assimilées			12 772	42 229
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	26 345	42 229
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-26 345	-42 229
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	289 173	-35 779

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2019
Au 31/12/2019Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

113 683

161 800

TOTAL (VII)**113 683****161 800**

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

1 581

8 953

Sur opérations en capital

175 591

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)**1 581****184 544****RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)****112 102****-22 744**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

-20 668

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**1 387 980****1 582 563****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****986 704****1 620 417****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)****401 276****-37 854**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

12 772

40 944

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(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 1 513 851 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 401 276 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 aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Gilets jaunes

Les mouvements sociaux des gilets jaunes ont eu pour conséquence la fermeture de plusieurs points de vente touristiques de la Marie de Paris .

Incendie de Notre Dame

L'incendie de Notre Dame en avril 2019 a eu pour conséquence la fermeture du point de vente locomotive "POINTWC Notre Dame" sur le parvis de la cathédrale. Ceci malgré des premiers résultats très prometteurs suite à la rénovation du site et à l'accueil très positif de la ville de Paris sur ce nouveau service qu'ils souhaitent développer. Nous sommes en négociation avec la mairie de Paris pour une indemnisation.

Amiante

Suite à des problèmes d'amiante dans l'immeuble des Champs Elysées, le POINTWC a fermé en octobre 2019 avec une compensation du bailleur de 380k€.

Dégât des eaux

De nombreux dégâts des eaux au sein du Carrousel du Louvre ont impacté nos résultats sur ce point de vente locomotive (fermetures régulières du POINTWC Carrousel du Louvre). L'indemnisation reçue pour 113k€ a été enregistrée en résultat exceptionnel.

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.

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.

Immobilisations incorporelles

Elles résultent des opérations de transmission universelle de patrimoine réalisées au cours de l'exercice 2016. Le montant des malis techniques comptabilisés en fonds de commerce (984 K€) résulte d'évaluations réalisées sur la base des flux de trésorerie futurs actualisés des contrats correspondant.

Compte tenu de la sensibilité des valorisations aux paramètres utilisés et dans le respect des nouvelles dispositions issues de la réforme des règlements comptables de 2016 portant sur l'évaluation des fonds commerciaux, une appréciation dégradée des résultats futurs est de nature à remettre en cause les valorisations supportant les valeurs des fonds commerciaux et à générer des dépréciations lors des années à venir.

Par ailleurs, les fonds commerciaux SAMOOVE et WIC, dépréciés à 100% au cours de l'exercice 2017, ont été totalement annulés au cours de l'exercice 2018, du fait de la fermeture définitive des sites sur la période (pas d'impact résultat).

Compte tenu de la dépendance de l'activité de chaque concession d'espace public à laquelle il se rattache, le fonds commercial SARIVO, non déprécié à la clôture, a été amorti sur la durée restante du bail à compter du 1er janvier 2017.

Au 31/12/2019, les immobilisations incorporelles sont constituées de (VNC) :

- . Licences sur les marques du groupe Point WC : 44 K€
- . Fonds commercial : 638 K€

En 2019, nous avons 124 K€ de dotation aux amortissements (9 K€ pour les licences sur les marques du groupe Point WC et 115 K€ pour le fond commercial).

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 la durée des contrats d'occupation.

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.

Une dépréciation des stocks a été comptabilisée au 31/12/2019 pour un montant de 10.804 €.

Créances et dettes

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

Aucune dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice.

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 considéré comme non significatif.

Impôt 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 15 539 € hors taxe.

Rémunération du dirigeant

Néant.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	14	19
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	14	19

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	1 000	0.01000	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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	0.01000	10

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total		

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
SARIVO	984 444
	TOTAL
	984 444

Les fonds commerciaux SAMOOVE et WIC, reçus en apport en 2016 et dépréciés à 100% en 2017, ont été totalement annulés et comptabilisés en perte du fait de la fermeture définitive des sites en 2018.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

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	1 071 984		
TOTAL	1 071 984		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	847 621		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	99 414		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	414 565		29 142
Mat. de transport	3 846		
Mat. de bureau et info., mobilier	113 602		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 479 048		29 142
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 985		126
TOTAL	18 985		126
TOTAL GENERAL	2 570 017		29 269
Cadre B		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 071 984
TOTAL			1 071 984
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			847 621
Installations techniques, matériel et outillages ind.			99 414
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			443 706
Mat. de transport			3 846
Mat. de bureau et info., mobilier			113 602
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			1 508 190
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			19 111
TOTAL			19 111
TOTAL GENERAL			2 599 285

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.	266 166	124 329		390 494	
	266 166	124 329		390 494	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	847 620			847 620	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	91 220	3 863		95 084	
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	127 398	41 093		168 491	
Matériel de transport	3 846			3 846	
Mat. de bureau et informatique, mobilier	101 416	2 960		104 376	
Emballages récup. et divers					
	1 171 501	47 916		1 219 417	
TOTAL GENERAL	1 437 667	172 245		1 609 912	
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					
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	240 042		9 958		250 000
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 240 042 9 958 250 000					
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		13 573			13 573
Sur stocks et en cours	10 804				10 804
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III 10 804 13 573 24 377					
TOTAL GENERAL (I+II+III) 250 846 13 573 9 958 274 377					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			-9 958		
Dont dotations et reprises : - financières			13 573		
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	19 111		19 111
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 641	8 641	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	239	239	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 684	1 684	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	44 415	44 415	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	75 494	75 494	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	244 091	244 091	
Charges constatées d'avance	7 487	7 487	
	TOTAL	401 162	382 051
			19 111

(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	20 173	20 173		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	407 502	407 502		
Personnel et comptes rattachés	5 009	5 009		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 711	16 711		
Impôts sur les bénéfices	21 839	21 839		
Taxe sur la valeur ajoutée	81 036	81 036		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 865	3 865		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 088 147	2 088 147		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	16 437	16 437		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 660 719	2 660 719		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

37 128

(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		75 494
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		2 088 147
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		12 772

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	289 173		289 173
+ Résultat exceptionnel	112 102		112 102
- Participation des salariés			
Résultat comptable	401 276		401 276

Les déficits cumulés transmis à la société tête de groupe s'élèvent à 577 900 € 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	-1 798 144
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-1 798 144
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	-1 798 144
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	-37 854
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	37 854
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-1 798 144
Résultat de l'exercice	401 276
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-1 396 868

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 254.36	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 254.36	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 254.36	
418100 Clients Factures à établir	4 254.36	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 254.36	

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 096.29	314 523.34
Dettes fiscales et sociales	9 445.02	50 734.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	340 541.31	365 257.67

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 096.29	314 523.34
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	331 096.29	314 523.34
Dettes fiscales et sociales	9 445.02	50 734.33
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	1 183.81	16 643.28
438200 Charges sociales sur congés à payer	2 497.93	2 514.49
438610 Taxe d'apprentissage		2 342.36
438620 Formation Continue	1 898.47	3 345.20
448600 Etat Charges à payer	3 864.81	25 889.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	340 541.31	365 257.67

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	7 487	17 331
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Remboursement d'assurance		113 683
Pénalités	1 581	
TOTAL	1 581	113 683

Nature des transferts de charges	Montant
Remboursement assurance	113 683
Total	113 683