

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 04582 Numéro SIREN : 319 050 902 Nom ou dénomination : A. HORECOL
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2023 sous le numéro de dépôt 82218

A. HORECOL
Société anonyme Simplifiée
Au capital de 182 938,82 €
Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS
RCS PARIS B 319 050 902

*Certifié conforme
le 17/07/2023*


ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
17 juillet 2023

Affectation du résultat
Exercice clos le 31/12/2022

TROISIEME RESOLUTION

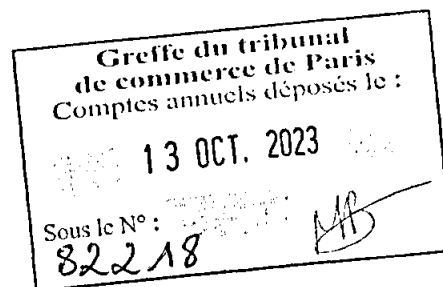
L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit une perte nette de 49 362€, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 175 855€
RESULTAT DU 31/12/2022	-49 362 €
Total à affecter	-49 362 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	-49 362 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 126 493 €

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du CGI l'assemblée générale reconnaît qu'aucun dividende n'a pas été distribué au cours des trois derniers exercices.

CETTE RESOLUTION A ETE APPROUVEE
A L'UNANIMITE

A LILLE, LE 17 JUILLET 2023
CERTIFIE EXACT
LE PRESIDENT



A. HORECOL
Société anonyme Simplifiée au capital de 182 938,82 €
Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS
RCS PARIS B 319 050 902

*Certifié conforme
le 17/07/2023*


**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 17 JUILLET 2023**

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux dispositions légales et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ainsi que sur les comptes annuels de cet exercice soumis à votre approbation.

I- COMPTE RENDU DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE DURANT L'EXERCICE ECOULE

- Le chiffre d'affaires de l'exercice s'est élevé à **2 560 834** euros contre **2 609 270** euros pour l'exercice précédent.
- Les charges d'exploitation s'élèvent à **2 619 916** euros contre **2 610 469** euros pour l'exercice précédent.
- Le résultat d'exploitation ressort à **-40 600** euros contre **2 155** euros pour l'exercice précédent.
- et après prise en compte :
 - . du résultat financier négatif de **16 529** euros pour un résultat financier positif de **6 606** euros en 2021,
 - . du résultat exceptionnel de **7 768** euros pour **- 2 534** euros en 2021,
 - . et de l'impôts sur le bénéfice à **0** euros pour **1 464** euros en 2021,

la société présente un déficit net comptable de **49 362** euros contre un bénéfice net comptable de **4 763** euros lors de l'exercice précédent.

II - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Les difficultés d'approvisionnement des fournitures et pièces détachées commencent à se résorber, et nous rattrapons le retard pris sur l'année 2021 et le 1^{er} semestre 2022.

III - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

D'importants travaux sur les comptes clients ont été entrepris durant le 2nd trimestre 2023. Ces travaux nécessaires depuis 2022 (changement de logiciel de facturation) n'avaient pu être effectués auparavant. Les créances clients ont toutefois continués de s'apurer normalement.

La Société A HORECOL est en contrôle fiscal depuis mai 2023 sur les exercices 2020 et 2021.

IV - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La Société n'a aucune activité en matière de recherche et développement.

A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée au capital de 182 938,82 €
Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS
RCS PARIS B 319 050 902

V - FILIALES – PARTICIPATIONS

Notre filiale, la société Speed Rabbit pizza, a réalisé en 2022 un chiffre d'affaires de 636 299 euros contre 741 382 euros lors de l'exercice précédent et un bénéfice net comptable de 4 852 euros contre 281 682 euros en 2021.

VI – Renouvellement du mandat des Commissaires aux Comptes

Le mandat de Madame BERGES, Commissaire aux comptes, sera à renouveler lors de l'Assemblée Générale statuant sur les comptes clos au 31/12/2024.

Le mandat de Monsieur BONToux, Co-Commissaire aux comptes, sera à renouveler lors de l'Assemblée Générale statuant sur les comptes clos au 31/12/2024.

VIII – Délais de paiement (art. L 441-6 du code de commerce)

TABLEAU DELAIS DE PAIEMENT

	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	total (1 jour et plus)
I - Article D. 441I-1 ° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						470
Montant total des factures concernées		31 197	59 404	11 039	17 132	118 777
Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice	2	2.41 %	4.59 %	0.88 %	1.32 %	9.16 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		O Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues					O Délais légaux : 30	
II - Article D. 441I-2 ° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	2					426
Montant total des factures concernées	1 366	312 560	136 440	4 373	72 007	526 746
Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice	0.05 %	12.21 %	5.33 %	0.17 %	2.81 %	20.57 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		O Délais contractuels :	
Montant total des factures exclues		66 564			O Délais légaux : 30	

VIII – Autres informations

Conventions réglementées :

Aucune nouvelle convention réglementée n'a été conclue en 2022.

Effectif au 31/12/2022 :

L'effectif moyen du personnel est de 8 personnes.

A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée au capital de 182 938,82 €
Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS
RCS PARIS B 319 050 902

IX - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le résultat net de l'exercice, soit une perte nette de **49 362 euros**, de la façon suivante :

REPORT À NOUVEAU ANTERIEUR	0 €
AUTRES RESERVES	4 175 855 €
RESULTAT DU 31/12/2022	-49 362 €
Total à affecter	-49 362 €
AU COMPTE REPORT À NOUVEAU	0 €
AU COMPTE AUTRES RESERVES, À HAUTEUR DE	-49 362 €
AUTRES RESERVES APRÈS AFFECTATION	4 126 493 €

Nous vous rappelons, en application de l'article 243 bis du CGI, qu'au cours des trois derniers exercices il n'a pas été distribué de dividendes.

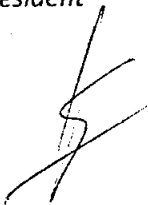
X - REPARTITION DU CAPITAL

Sur les 12 000 actions composant le capital social, la répartition s'opère ainsi :

- DS INVEST – EURL, possède 8 000 actions, soit 66.67 % du capital.
- Monsieur Daniel SOMMER, possède 4 000 actions, soit 33.33% du capital.

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les résolutions dont nous vous soumettons le projet.

Le Président



A. HORECOL

Société anonyme Simplifiée

Au capital de 182 938,82 €

Siège social : 15 rue Auguste Laurent – 75011 PARIS

RCS PARIS B 319 050 902

BILAN Exercice clos le 31/12/2022

Bilan

Compte de résultat

Annexes comptables

Rapport de gestion

CERTIFIES CONFORMES

Le Président du Conseil d'administration

Daniel SOMMER

de 17/07/2023



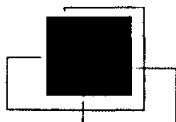
A.HORECOL

Exercice clos le
31/12/2022

Comptes annuels

SAS A.HORECOL

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022



1 Table des matières

1	Préambule des annexes.....	3
2	Faits caractéristiques de l'exercice.....	4
2.1	Événements principaux.....	4
2.2	Principes, règles et méthodes comptables	4
3	Informations relatives au bilan.....	4
3.1	Actif.....	5
3.1.1	Immobilisations incorporelles.....	5
3.1.2	Immobilisations corporelles	5
	Augmentations.....	5
	Diminutions.....	5
3.1.3	Tableaux des amortissements.....	5
3.1.4	Immobilisations financières.....	6
	Augmentations.....	7
	Diminutions.....	7
3.1.5	Stocks	7
3.1.6	Produits à recevoir.....	8
3.1.7	Créances	9
3.2	Passif	10
3.2.1	Capitaux propres	11
3.2.2	Provisions pour risques et charges.....	11
3.2.3	Dettes financières et autres dettes	13
3.2.4	Charges à payer	13
4	Informations relatives au compte de résultat.....	14
5	Informations complémentaires	15

1 Préambule des annexes

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 143 855 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 560 835 Euros et dégageant une perte de 49 362 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

2 Faits caractéristiques de l'exercice

2.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

2.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.



3 Informations relatives au bilan

3.1 Actif

3.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

3.1.2 Immobilisations corporelles

3.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 342	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

3.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	6 477	2 932	-	-	-	9 409
Corporelles	159 020	18 328	-	-	-	177 348
Financières	-		10 866		-	10 866
TOTAL	165 497	21 260	10 866			186 757

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

3.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	2 048	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	228	-	-

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

3.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

3.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capitaux propres autre que le capital	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Résultats
SPEED RABBIT PIZZA	6 132 096	1 299 999	94.39		636 299.00	4 853.00
		Observation :				

3.1.5 Stocks

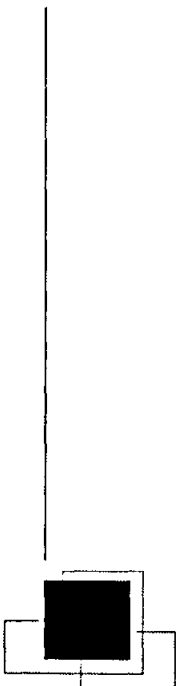
3.1.5.1 Stocks de matières premières et marchandises

Les Stocks de matières et marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

3.1.5.2 Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.



3.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	1 032
Divers	-
TOTAL	

3.1.7 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		8 002	-	8 002
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		593 312	593 312	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	57 617	57 617	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	1 032	1 032	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		2 775	2 775	-
Charges constatées d'avance		74 311	74 311	-	
			737 049	729 047	8 002

3.2 Passif

3.2.1 Capitaux propres

3.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	182 939	-	-	182 939
Primes, réserves et écarts	4 189 386	4 763	-	4 194 149
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	4 763	-	54 126	-49 362
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	4 377 088	4 763	54 126	4 327 726

3.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 12 000 actions de 15.2449 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

3.2.2 Provisions pour risques et charges

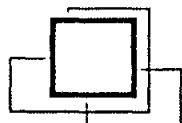
Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	90 000	30 000	-	120 000
Garanties données clients	131 000	2 000	-	133 000
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL		32 000	-	

3.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	201	201	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	154 795	154 795	-	-
Personnel et comptes rattachés	92 991	92 991	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	142 330	142 330	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	105 258	105 258	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	14 007	14 007	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	53 547	53 547	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	563 129	563 129	-	-

3.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	70 191
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	36 018
RRR à accorder, avoirs à établir	35 823
Participation des salariés	-
Personnel	22 800
Sécurité sociale	44 053
Autres charges fiscales	1 238
Divers	-
TOTAL	210 122



4 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 438 659	122 176	2 560 835
Production vendue :	-	-	-
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	2 438 659	122 176	2 560 835

5 Informations complémentaires

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code de Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	182 939	182 939	182 939	182 939	182.939.
Nbre des actions ordinaires existantes		12 000	12 000	12 000	12 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 211 705	2 659 817	2 015 645	2 609 270	...2.560.835.
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	47 914	42 767	494	48 412	25.957.
Impôts sur les bénéfices	4 949	1 407	863	1 464	
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	38 875	3 440	272	4 763	49 362-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		3.45	0.03-	3.91	2.16
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		0.29	0.02	0.40	4.11-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	8	8	8	8
Montant de la masse salariale de l'exercice	494 670	529 656	436 616	533 620	564.107.
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	213 117	226 255	191 162	229 779	235.926.

A.HORECOL

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	438 390	9 409	428 981	430 653
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	438 390	9 409	428 981	430 653
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	23 450	23 450		326
	Autres immobilisations corporelles	184 524	153 897	30 626	47 285
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	207 974	177 347	30 626	47 611
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	3 345 951	10 865	3 335 085	3 343 903
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 001		8 001	7 773
	TOTAL	3 353 953	10 865	3 343 087	3 351 677
Total de l'actif immobilisé		4 000 318	197 622	3 802 695	3 829 943
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	140 632	5 731	134 900	176 460
	TOTAL	140 632	5 731	134 900	176 460
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 742		2 742	2 742
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	593 312	33 003	560 308	596 402
	Autres créances	61 423		61 423	86 168
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	654 735	33 003	621 732	682 571
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement	66		66	66
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	507 406		507 406	547 970
	TOTAL	507 473		507 473	548 037
Charges constatées d'avance		74 311		74 311	3 197
Total de l'actif circulant		1 179 894	38 735	1 141 159	1 413 008
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		5 380 213	236 357	5 143 855	5 242 951
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					7 773
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

A.HORECOL

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 182 938)	182 938	182 938
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	18 293	18 293
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 175 855	4 171 092
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-49 362	4 763
	Situation nette avant répartition	4 327 726	4 377 088
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		4 327 726	4 377 088
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	253 000	221 000
	Provisions pour charges		
Total		253 000	221 000
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	201	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	201	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		24 408
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 795	267 199
	Dettes fiscales et sociales	354 586	334 673
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 082
Autres dettes	Autres dettes	53 546	17 500
	Instruments de trésorerie		
Total		562 928	620 454
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		563 129	644 863
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 143 855	5 242 951
Régularisations	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	563 129	620 454
	à moins d'un an	201	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

A.HORECOL

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	2 438 659	122 175	2 560 834	2 593 434
	Production vendue : - Biens - Services				15 835
	Chiffre d'affaires net	2 438 659	122 175	2 560 834	2 609 270
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			14 109	3 282
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4 371	71
	Autres produits				
	Total			2 579 315	2 612 624
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks			1 296 066 41 559	1 601 545 -65 971
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			331 637	267 983
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 117	12 543
	Salaires et traitements			564 107	533 680
	Charges sociales			235 926	206 654
	Dotations • sur immobilisations amortissements d'exploitation • sur actif circulant provisions			21 259	22 055
	• pour risques et charges			23 858	
	Autres charges			32 000	22 000
	Total			62 383	9 978
	Résultat d'exploitation	A		-40 600	2 155
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			33	25
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			1 224	17 015
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 258	17 041
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			10 865	
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change			6 922	10 435
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			17 788	10 435
	Résultat financier	D		-16 529	6 606
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-57 130	8 761

A.HORECOL

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 332	1 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	13 332	1 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 564	3 534
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	5 564	3 534
Résultat exceptionnel		F	
		7 768	-2 534
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	1 464
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-49 362	4 763
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

A HORECOL

Société par Actions Simplifiée au capital de 182.939 €

Siège social : 15, Rue Auguste Laurent 75011 PARIS

RCS PARIS 319 .050.902

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2022**

 **COPIE**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

le 06/01/2023

+

Catherine BERGES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

35 RUE DE BELLEFOND 75009 PARIS

AHORECOL

Société par Actions Simplifiée au capital de 182.939 €

Siège social : 15, Rue Auguste Laurent 75011 PARIS

RCS PARIS 319 .050.902

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

Aux associés

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AHORECOL SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport et font apparaître un résultat de -49.362 €.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société AHORECOL SAS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. J'estime que les éléments collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS
le 13 juillet 2023



Catherine BERGES
Commissaire aux comptes



Bilan actif 31/12/2022

A.HORECOL

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	438 390	9 409	428 981	430 653
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	438 390	9 409	428 981	430 653
		Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières	Inst. techniques, mat. out. industriels	23 450	23 450		326
		Autres immobilisations corporelles	184 524	153 897	30 626	47 285
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	207 974	177 347	30 626	47 611
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	3 345 951	10 865	3 335 085	3 343 903	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
Immobilisations financières	Prêts					
	Autres immobilisations financières	8 001		8 001	7 773	
	TOTAL	3 353 953	10 865	3 343 087	3 351 677	
	Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises			140 632	5 731	134 900	176 460
Créances		TOTAL	140 632	5 731	134 900	176 460
		Avances et acomptes versés sur commandes	2 742		2 742	2 742
		Clients et comptes rattachés	593 312	33 003	560 308	596 402
		Autres créances	61 423		61 423	86 168
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers		TOTAL	654 735	33 003	621 732	682 571
		Valeurs mobilières de placement	66		66	66
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	507 406		507 406	547 970
Charges constatées d'avance		507 473		507 473	548 037	
		74 311		74 311	3 197	
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					7 773	
Clause de réserve de propriété						



A.HORECOL

Bilan passif 31/12/2022

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 182 938)	182 938	182 938
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	18 293	18 293
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 175 855	4 171 092
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-49 362	4 763
	Situation nette avant répartition	4 327 726	4 377 088
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Provisions	Provisions pour risques	253 000	221 000
	Provisions pour charges		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	201	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
		201	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		24 408
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 795	267 199
	Dettes fiscales et sociales	354 586	334 673
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 082
Produits constatés d'avance	Autres dettes	53 546	17 500
	Instruments de trésorerie		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		563 129	644 863
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		14 855	5 242 951
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	563 129	620 454
	à moins d'un an	201	



Compte de résultat

31/12/2022

A.HORECOL

	France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	2 438 659	122 175	2 560 834
	Production vendue : - Biens			2 593 434
	- Services			15 835
	Chiffre d'affaires net	2 438 659	122 175	2 560 834
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			14 109
Charges d'exploitation (2)	Autres produits			4 371
	Total			2 579 315
	Marchandises Achat			1 296 066
	Variation de stocks			41 559
	Matières premières et autres approvisionnements Achat			1 601 545
	Variation de stocks			-65 971
	Autres achats et charges externes (3)			331 637
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 117
	Salaires et traitements			267 983
Produits financiers	Charges sociales			12 543
	Dotations • sur immobilisations			564 107
	d'exploitation • sur actif circulant			235 926
	• pour risques et charges			206 654
	Autres charges			21 259
	amortissements			22 055
	provisions			
	Total			23 858
				32 000
				62 383
Résultat d'exploitation A			-40 600	2 155
Charges financières	Bénéfice attribué ou perte transférée B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré C			
	Produits financiers de participations (4)			33
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			25
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 224
	Total			1 258
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			10 865
	Intérêts et charges assimilées (5)			
	Différences négatives de change			6 922
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			10 435
	Total			17 788
Résultat financier D			-16 529	10 435
				6 606

Compte de résultat

31/12/2022

A.HORECOL

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 332	1 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	13 332	1 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 564	3 534
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	5 564	3 534
Résultat exceptionnel		F 7 768	-2 534
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	1 464
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-49 362	4 763
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS A.HORECOL

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

1 Table des matières

1	Préambule des annexes	3
2	Faits caractéristiques de l'exercice.....	3
2.1	Évènements principaux	3
2.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
3	Informations relatives au bilan.....	4
3.1	Actif	4
3.1.1	Immobilisations incorporelles.....	4
3.1.2	Immobilisations corporelles	4
	Augmentations.....	4
	Diminutions.....	4
3.1.3	Tableaux des amortissements.....	5
3.1.4	Immobilisations financières.....	5
	Augmentations.....	5
	Diminutions.....	5
3.1.5	Stocks	6
3.1.6	Produits à recevoir	7
3.1.7	Créances.....	7
3.2	Passif	9
3.2.1	Capitaux propres.....	9
3.2.2	Provisions pour risques et charges.....	10
3.2.3	Dettes financières et autres dettes	11
3.2.4	Charges à payer.....	12
4	Informations relatives au compte de résultat.....	13
5	Informations complémentaires	13

1 Préambule des annexes

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 143 855 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 560 835 Euros et dégageant une perte de 49 362 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

2 Faits caractéristiques de l'exercice

2.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

2.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

3 Informations relatives au bilan

3.1 Actif

3.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

3.1.2 Immobilisations corporelles

3.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 342	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

3.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	6 477	2 932	-	-	-	9 409
Corporelles	159 020	18 328	-	-	-	177 348
Financières	-	-	10 866	-	-	10 866

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

3.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	2 048	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	228	-	-

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

3.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

3.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capitaux propres autre que le capital	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Résultats
SPEED RABBIT PIZZA	6 132 096	1 299 999	94.39		636 299.00	4 853.00
		Observation :				

3.1.5 Stocks

3.1.5.1 Stocks de matières premières et marchandises

Les Stocks de matières et marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

3.1.5.2 Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

3.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	1 032
Divers	-

3.1.7 Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	8 002	-	8 002
DE L' ACTIF	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	593 312	593 312	-

Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	57 617	57 617	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	1 032	1 032	-
Groupes et associés		-	-	-
Débiteur divers		2 775	2 775	-
Charges constatées d'avance		74 311	74 311	-

Passif

3.1.8 Capitaux propres

3.1.8.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	182 939	-	-	182 939
Primes, réserves et écarts	4 189 386	4 763	-	4 194 149
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	4 763	-	54 126	-49 362
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-

3.1.8.2 Capital

Le capital est composé de 12 000 actions de 15.2449 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

3.1.9 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	90 000	30 000	-	120 000
Garanties données clients	131 000	2 000	-	133 000
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-

3.1.10 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	201	201	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	154 795	154 795	-	-
Personnel et comptes rattachés	92 991	92 991	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	142 330	142 330	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	105 258	105 258	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	14 007	14 007	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	53 547	53 547	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-

3.1.11 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	70 191
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	36 018
RRR à accorder, avoirs à établir	35 823
Participation des salariés	-
Personnel	22 800
Sécurité sociale	44 053
Autres charges fiscales	1 238
Divers	-
TOTAL	210 122

4 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 438 659	122 176	2 560 835
Production vendue :	-	-	-
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	2 438 659	122 176	2 560 835

5 Informations complémentaires

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code de Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	182 939	182 939	182 939	182 939	182 939
Nbre des actions ordinaires existantes	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 211 709	2 659 917	2 315 645	2 609 270	2 560 835
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	47 914	42 767	494	49 412	25 927
Impôts sur les bénéfices	4 949	1 407	263	1 464	
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	39 975	3 440	272	4 763	49 362
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		3.45	0.03	3.91	2.16
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		0.29	0.02	0.40	4.11
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	494 670	529 656	436 616	533 650	564 107
Montant de la masse salariale de l'exercice	213 117	226 255	191 162	229 779	235 976