

# Compte de résultat

Du 25/10/2017 au 31/12/2018

Compte de résultat	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	1 305		1 305	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	54 095		54 095	
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>55 400</b>		<b>55 400</b>	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			257	
Autres produits			6	
		<b>TOTAL ( I )</b>	<b>55 664</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			21 588	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-723	
Autres achats et charges externes *			45 590	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 134	
Salaires et traitements			11 968	
Charges sociales			3 451	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 925	
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			234	
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>89 166</b>	
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-33 502</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
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				
		<b>TOTAL ( V )</b>		
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			707	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>707</b>	
		<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-707</b>	
		<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>	<b>-34 210</b>	

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 25/10/2017

Au 31/12/2018

## Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion	35 000
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	

<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>35 000</b>
----------------------	---------------

## Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	

<b>TOTAL ( VIII )</b>	
-----------------------	--

<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>35 000</b>
---	---------------

Participations des salariés ( IX )	
Impôts sur les bénéfices ( X )	13

<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>90 664</b>
---	---------------

<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>89 886</b>
---	---------------

<b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>777</b>
---	------------

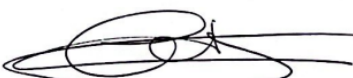
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

G. Goussier




# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	167 000		167 000	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	21 961	1 278	20 683	
Autres immobilisations corporelles	11 915	647	11 268	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
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	7 500		7 500	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>208 376</b>	<b>1 925</b>	<b>206 451</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements	723		723	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	2 163		2 163	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instrument de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	7 565		7 565	
<b>Charges constatées d'avance</b>	3 717		3 717	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>14 168</b>		<b>14 168</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>222 544</b>	<b>1 925</b>	<b>220 619</b>	

Certifié conforme :

G. Gounse



# Bilan Passif

	Net	Net
	Au 31/12/2018	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel dont versé :	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		777
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>		<b>1 777</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		148 248
Emprunts et dettes financières diverses		58 007
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 014
Dettes fiscales et sociales		3 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( III )</b>		<b>218 841</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>		<b>220 619</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

**2G RESTAURATION**

**Société par Actions simplifiés au capital de 1.000 euros**  
**55, rue Pasteur 92150 Suresnes**  
**832 890 735 RCS NANTERRE**

**AFFECTATION DE RESULTAT POUR L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2018**

L'assemblée générale approuve la proposition du président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 777.26€ euros de la manière suivante :


- A la réserve légale pour..... 100.00 euros
- au report à nouveau pour..... 677.26 euros

Le report à nouveau s'élève ainsi à ..... 677.26 euros

L'assemblée générale prend acte que, s'agissant du premier exercice, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix délibératives.**

G. Goussier



# Règles et méthodes comptables

## **Pour les personnes morales**

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 220 619 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 777 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 25/10/2017 au 31/12/2018.

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**

Un abandon de compte courant d'associé avec clause de retour à meilleure fortune a été consenti pour 35.000 euros à la date du 31/12/2018.

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

## **Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat**

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

## **Immobilisations incorporelles**

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

## **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

## **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

### Stocks

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

### Créances

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

### Engagements de départ à la retraite

Si ils sont significatifs, les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2018) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

### Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 702 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE. Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 702 €.

G. Goussier

