

SPEED RABBIT PIZZA

72 rue Jules Guesde

92300 LEVALLOIS PERRET

COMPTES ANNUELS

CPC

154 boulevard Haussmann

75008 PARIS

01 43 12 31 80

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	14 659	14 659		4 205
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	668	668		
	Autres immobilisations corporelles	89 376	84 877	4 499	14 533
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	1 506 843	1 492 803	14 040	14 040	
Créances rattachées à des participations	897 909	556 178	341 731	85 763	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 637		9 637	9 637	
Total II	2 519 090	2 149 185	369 906	128 177	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	2 851 801	1 741 638	1 110 163	1 332 708
	Autres créances	2 634 162	400 000	2 234 162	1 890 881
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				5 095 164	
Disponibilités	8 029 190		8 029 190	1 425 006	
Charges constatées d'avance (3)	36 654		36 654	43 566	
Total III	13 551 808	2 141 638	11 410 170	9 787 324	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	16 070 898	4 290 823	11 780 075	9 915 501	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 299 999) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 299 999	1 299 999
	Réserves		
	Réserve légale	130 000	130 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	3 491	3 491
	Autres réserves		
	Report à nouveau	5 396 987	4 880 405
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	984 717-	516 582
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	5 845 760	6 830 477
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	4 890 564	1 756 564
	Total III	4 890 564	1 756 564
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	4 162	1 500
	Emprunts et dettes financières diverses	205 018	699 815
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 500	7 500
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 973	273 628
	Dettes fiscales et sociales	403 765	334 532
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	261 736	11 485	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	12 597	
	Total IV	1 043 752	1 328 460
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 780 075	9 915 501
		1 043 752	1 328 460

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	Total	31/12/2016	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	102 935		102 935	45 318		57 617	127.14
Production vendue de biens		524	524	59 728		59 203	99.12
Production vendue de services	1 318 096	11 288	1 329 384	1 682 825		353 441	21.00
Chiffre d'affaires NET	1 421 556	11 288	1 432 844	1 787 871		355 027	19.86
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			663 473	508 891		154 581	30.38
Autres produits			3	348		345	99.26
Total des Produits d'exploitation (I)			2 096 319	2 297 110		200 791	8.74
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			88 276	101 141		12 865	12.72
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			678 945	823 418		144 473	17.55
Impôts, taxes et versements assimilés			20 570	23 459		2 889	12.32
Salaires et traitements			285 701	249 050		36 651	14.72
Charges sociales			116 953	122 436		5 483	4.48
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 239	14 988		749	5.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			295 254	398 105		102 851	25.84
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 816	220		4 597	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 504 755	1 732 817		228 063	13.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			591 564	564 292		27 272	4.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	25 308		31 009		5 701	18.39
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 951		197 458		175 507	88.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	47 259		228 467		181 208	79.31
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change			1		1	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			1		1	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	47 259		228 466		181 207	79.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	638 823		792 758		153 935	19.42
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 754 625		137 463		1 617 162	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	725 000		255 000		470 000	184.31
Total VII	2 479 625		392 463		2 087 162	531.81
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	244 165		38 639		205 526	531.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 859 000		630 000		3 229 000	512.54
Total VIII	4 103 165		668 639		3 434 526	513.66
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 623 541		276 177		1 347 364	487.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	4 623 203		2 918 040		1 705 163	58.44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 607 920		2 401 458		3 206 462	133.52
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	984 717		516 582		1 501 299	290.62

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Créances immobilisées	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13
Résultats financiers des cinq derniers exercices	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 780 075.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 432 843.58 Euros et dégageant un déficit de 984 717.23- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Par son arrêt, la cour d'appel de Paris a permis à Speed Rabbit Pizza de se faire rembourser par Domino's Pizza France la somme de 1 750 000 euros. La société s'est pourvue en cassation.

La société a comptabilisé une provision pour risques et charges à hauteur de 3 750 000 euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 8 588 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 588 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	8 588
Total	8 588

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 659		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	668		
Matériel de transport	55 574		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 802		
TOTAL	90 043		
Autres participations	2 404 751		
Prêts, autres immobilisations financières	9 637		
TOTAL	2 414 388		
TOTAL GENERAL	2 519 090		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			14 659	14 659
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			668	668
Matériel de transport			55 574	55 574
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 802	33 802
TOTAL			90 043	90 043
Autres participations			2 404 751	2 404 751
Prêts, autres immobilisations financières			9 637	9 637
TOTAL			2 414 388	2 414 388
TOTAL GENERAL			2 519 090	2 519 090

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	10 454	4 205		14 659
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	668			668
Matériel de transport	43 361	9 308		52 669
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 483	726		32 209
TOTAL	75 511	10 034		85 545
TOTAL GENERAL	85 965	14 239		100 204

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 205				
Matériel de transport	9 308				
Matériel de bureau informatique mobilier	726				
TOTAL	10 034				
TOTAL GENERAL	14 239				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	1 756 564	3 859 000	725 000		4 890 564
TOTAL	1 756 564	3 859 000	725 000		4 890 564

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 492 803				1 492 803
Sur autres immobilisations financières	812 146		255 968		556 178
Sur comptes clients	1 700 367	295 254	253 983		1 741 638
Autres provisions pour dépréciation	546 568		146 568		400 000
TOTAL	4 551 884	295 254	656 519		4 190 619
TOTAL GENERAL	6 308 448	4 154 254	1 381 519		9 081 182
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		295 254	656 519		
		3 859 000	725 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	897 909	0	897 909
Autres immobilisations financières	9 637	0	9 637
Autres créances clients	2 851 801	2 851 801	
Personnel et comptes rattachés	914	914	
Impôts sur les bénéfices	113 843	113 843	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 460	53 460	
Divers état et autres collectivités publiques	15 896	15 896	
Groupe et associés	2 415 868	2 415 868	
Débiteurs divers	34 181	34 181	
Charges constatées d'avance	36 654	36 654	
TOTAL	6 430 163	5 522 617	907 546

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 162	4 162		
Emprunts et dettes financières divers	3 165	3 165		
Fournisseurs et comptes rattachés	148 973	148 973		
Personnel et comptes rattachés	20 367	20 367		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 946	61 946		
Taxe sur la valeur ajoutée	321 452	321 452		
Groupe et associés	201 853	201 853		
Autres dettes	261 736	261 736		
Produits constatés d'avance	12 597	12 597		
TOTAL	1 036 252	1 036 252		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	0.7600	1 710 525			1 710 525

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	191 108
Autres créances	15 896
Total	207 004

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 926
Dettes fiscales et sociales	32 872
Total	92 798

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	36 654
Total	36 654
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	12 597
Total	12 597

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		1 486 843	
Créances rattachées à des participations		897 909	
Créances clients et comptes rattachés		320 159	
Autres créances		2 415 868	
Autres dettes		201 753	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		47 259
Dont entreprises liées		25 308

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 18 082 euros.

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

SYNTHESE DES ENGAGEMENTS :

Indemnités de fin de carrière à verser : 142 205 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 41 468 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 29 866 euros

Dette actuarielle : 18 082 euros

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- o Année de calcul : 2017
- o Taux d'actualisation : 2 %
- o Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
- o Convention collective : Restauration rapide
- o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- o Table de mortalité : TV 88/90

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu 65 ans
- Progression de salaires 2% Constant
- Taux de rotation 5 % constant
- Taux de charges sociales patronales 50 %

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SPEED BAT	394 064	100.00	55 587
- NEW YORK SPEED RABBIT	556 178	100.00	255 968
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- JUGEMENT APPEL DP	1 750 000	77185000
- CONDAMNATION ART. 700 LAYLA	1 597	77185000
- CONDAMNATION ART. 700 DP	3 000	77185
Total	1 754 597	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES AMENDES	4 357	67120000
- PERTES EXCEPTIONNELLES S/ CREANCES	239 806	67140000
Total	244 163	