

SPEED RABBIT PIZZA

Société Anonyme au capital de 1.299.999 €

Siège social : 28, Rue des Jardins
59000 - Lille

RCS Lille Métropole 404.459.786

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE 01/01/2020 AU 31/12/2020

Catherine BERGES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
35 RUE DE BELLEFOND 75009 PARIS

SPEED RABBIT PIZZA

Société Anonyme au capital de 1.299.999 €

Siège social : 28, Rue des Jardins
59000 - Lille

RCS Lille Métropole 404.459.786

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020**

Catherine BERGES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
35 RUE DE BELLEFOND 75009 PARIS

SPEED RABBIT PIZZA

Société Anonyme au capital de 1.299.999 €

Siège social : 28, Rue des Jardins
59000 - Lille

RCS Lille Métropole 404.459.786

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES

DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SPEED RABBIT PIZZA SA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport et font apparaître un résultat de + 380.242 €.

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 SPEED RABBIT PIZZA SA à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point suivant exposé dans le paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels, à savoir l'opération de transmission universelle du patrimoine de la filiale NEW YORK SPEED RABBIT réalisée en 2020, qui modifie la structure de votre groupe et met fin au régime de l'intégration fiscale existant entre les deux structures.

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 points importants identifiés concernent essentiellement le suivi des provisions constituées pour faire face aux risques liés aux procédures en cours. L'annexe confirme l'application du principe de permanence des méthodes sur la valorisation des risques. J'ai pris connaissance et apprécié la documentation à l'appui de ces litiges.

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 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

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 incluant le nouveau rapport sur la gouvernance d'entreprise et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Par ailleurs, j'ai noté que l'impact de la pandémie mondiale liée au COVID 19, déclarée en mars 2020, sur l'activité de la société est évoqué 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 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 conseil d'administration.

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 11 juin 2021



Catherine BERGES
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	22 712	22 712		
	Fonds commercial (1)	207 331		207 331	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	7 268	7 268		
	Installations techniques, matériel et outillage	40 195	40 195		
	Autres immobilisations corporelles	150 772	148 942	1 830	2 536
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	147 108	132 776	14 332	14 040	
Créances rattachées à des participations				708 791	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	13 349		13 349	3 000	
Total II	588 734	351 894	236 841	728 366	
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	8 000		8 000	9 291
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	1 712 706	982 000	730 706	870 980
	Autres créances	11 548 271	49 593	11 498 678	780 057
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	5 462 715		5 462 715	11 004 856	
Charges constatées d'avance (3)	4 785		4 785	2 968	
Total III	18 736 476	1 031 593	17 704 883	12 668 154	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	19 325 211	1 383 487	17 941 724	13 396 520	

(1) Dont droit au bail 207 331
(2) Dont à moins d'un an 13 349
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 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	5 331 826	4 414 895
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	380 242	916 932
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	7 145 558	6 765 316
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	8 490 000	5 472 000
	Total III	8 490 000	5 472 000
	DETTES (1)		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	4 600	405
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 500	7 500
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	501 843	114 659
	Dettes fiscales et sociales	1 217 588	220 830
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	574 634	815 810	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	2 306 166	1 159 204
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	17 941 724	13 396 520

(1) Dont à moins d'un an

2 306 166

1 159 204

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	21 478		21 478	30 806	9 328	30.28
Production vendue de biens						
Production vendue de services	10 872 251	140	10 872 391	953 944	9 918 446	NS
Chiffre d'affaires NET	10 893 729	140	10 893 868	984 750	9 909 118	NS
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			675 968	674 832	1 137	0.17
Autres produits			355	314	41	12.95
Total des Produits d'exploitation (I)			11 570 192	1 659 896	9 910 296	597.04
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			31 464	44 406	12 942	29.15
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			7 624 979	348 937	7 276 042	NS
Impôts, taxes et versements assimilés			63 006	5 873	57 134	972.85
Salaires et traitements			141 850	129 543	12 307	9.50
Charges sociales			49 005	43 065	5 940	13.79
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 628	706	922	130.55
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			58 900	124 469	65 569	52.68
Dotations aux provisions						
Autres charges			145	57	88	155.12
Total des Charges d'exploitation (II)			7 970 977	697 057	7 273 920	NS
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 599 215	962 840	2 636 375	273.81
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		2 709	2 709	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	851	530	322	60.70
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		20 000	20 000	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	851	23 239	22 388	96.34
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	188 797		188 797	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	188 797		188 797	
2. Résultat financier (V-VI)	187 946	23 239	211 185	908.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 411 269	986 079	2 425 190	245.94
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	292 018	194 304	97 714	50.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	72 000	247 152	175 152	70.87
Total VII	364 018	441 456	77 438	17.54
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	305 045	250 603	54 442	21.72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		20 000	20 000	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 090 000	240 000	2 850 000	NS
Total VIII	3 395 045	510 603	2 884 442	564.91
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 031 027	69 147	2 961 880	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	11 935 061	2 124 591	9 810 470	461.76
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 554 819	1 207 660	10 347 160	856.79
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	380 242	916 932	536 690	58.53

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	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
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	11
Liste des filiales et participations	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 17 941 724.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 893 868.30 Euros et dégagant un bénéfice de 380 242.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La dissolution sans liquidation de la filiale détenue à 100% New York Speed Rabbit est intervenue à effet du 1er janvier 2020, pour simplifier la structure du groupe. Cette opération a entraîné la constatation d'un mali comptabilisé en charges financières pour 188 797 euros.

De ce fait le régime d'intégration fiscale existant entre les deux sociétés a pris fin.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

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

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

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	230 043		
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 268		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	40 195		
Installations générales agencements aménagements divers	61 089		
Matériel de transport	46 539		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 145		
TOTAL	198 235		
Autres participations	1 487 136		
Prêts, autres immobilisations financières	13 349		
TOTAL	1 500 484		
TOTAL GENERAL	1 928 762		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			230 043	230 043
Installations générales agencements aménagements constr.			7 268	7 268
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			40 195	40 195
Installations générales agencements aménagements divers			61 089	61 089
Matériel de transport			46 539	46 539
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			43 145	43 145
TOTAL			198 235	198 235
Autres participations		1 340 027	147 109	147 109
Prêts, autres immobilisations financières			13 349	13 349
TOTAL		1 340 027	160 457	160 457
TOTAL GENERAL		1 340 027	588 735	588 735

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	22 712			22 712
Installations générales agencements aménagements constr.	7 268			7 268
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 959	236		40 195
Installations générales agencements aménagements divers	60 403	686		61 089
Matériel de transport	46 539			46 539
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 609	706		41 315
TOTAL	194 778	1 628		196 405
TOTAL GENERAL	217 490	1 628		219 118

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	236				
Instal. générales agenc.aménag.divers	686				
Matériel de bureau informatique mobilier	706				
TOTAL	1 628				
TOTAL GENERAL	1 628				

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	5 472 000	3 090 000	72 000		8 490 000
TOTAL	5 472 000	3 090 000	72 000		8 490 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 472 803		1 340 027		132 776
Sur autres immobilisations financières	189 118		189 118		
Sur comptes clients	1 310 065	58 900	386 965		982 000
Autres provisions pour dépréciation	147 853		98 260		49 593
TOTAL	3 119 839	58 900	2 014 370		1 164 369
TOTAL GENERAL	8 591 839	3 148 900	2 086 370		9 654 369
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		58 900	674 654		
		3 090 000	72 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 349	13 349	
Autres créances clients	1 712 706	1 712 706	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	424	424	
Taxe sur la valeur ajoutée	357 194	357 194	
Groupe et associés	11 139 998	11 139 998	
Débiteurs divers	50 655	50 655	
Charges constatées d'avance	4 785	4 785	
TOTAL	13 279 110	13 279 110	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	4 500	4 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	501 843	501 843		
Personnel et comptes rattachés	9 470	9 470		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 085	22 085		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 131 755	1 131 755		
Autres impôts taxes et assimilés	54 278	54 278		
Groupe et associés	100	100		
Autres dettes	574 634	574 634		
TOTAL	2 298 666	2 298 666		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 500			

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	193 497
Total	193 497

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 518
Dettes fiscales et sociales	66 128
Total	83 646

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 785
Total	4 785

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	8 398
Total (1)	8 398

Engagements reçus

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. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 398
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		8 398

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Hypothèses de calculs retenues

SYNTHESE DES ENGAGEMENTS :

Indemnités de fin de carrière à verser : 68 310 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 23 738 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 16 294 euros

Dette actuarielle : 8 398 euros

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

o Année de calcul : 2020

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 %

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 299 999	1 299 999	1 299 999	1 299 999	1 299 999
Nbre des actions ordinaires existantes	1 710 525	1 710 525	1 710 525	1 710 525	1 710 525
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	1 787 871	1 432 844	1 228 634	984 750	10 893 868
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	805 713	1 802 256	93 272	341 021	2 784 115
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	516 582	984 717-	2 625	916 932	380 242
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.47	1.05	0.05	0.20	1.63
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.30	0.58-		0.54	0.22
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	5	6	3	3	
Montant de la masse salariale de l'exercice	249 050	285 701	257 190	129 543	141 850
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	126 956	125 541	98 210	43 065	49 005