

RCS : LIBOURNE

Code greffe : 3303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00046

Numéro SIREN : 309 965 929

Nom ou dénomination : LES CORDELIERS

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2021 sous le numéro de dépôt 3244

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LIBOURNE

36 rue Victor Hugo / BP 195 / 33 504 LIBOURNE Cedex
tél : 07-69-20-25-76 / mail : rcs@greffe-tc-libourne.fr

LES CORDELIERS
cloître des Cordeliers
33330 Saint-Emilion

DUPLICATA DE RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : LES CORDELIERS

Numéro RCS : 309 965 929

Numéro Gestion : 1977B00046

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse cloître des Cordeliers

: 33330 Saint-Emilion

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2020

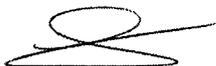
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 01/07/2021

Sous le numéro : 3244

Délivré à Libourne le 5 juillet 2021

La Greffière,





LES CORDELIERS
depuis 1892

ARRIVE AU GREFFE LE

01 JUL. 2021

Greffe du Tribunal de commerce
de Libourne

**Dossier
des comptes annuels**

**Pour l'exercice
du 01/01/2020 au 31/12/2020**

-0-0-0-

SAS LES CORDELIERS

Cloître des Cordeliers
33330 SAINT-EMILION

-0-0-0-

**SIRET : 30996592900024
APE : 1102A**

Duplicata Certifié
conforme à l'original

Sommaire

BILAN PASSIF	3
BILAN DETAILLE	4
<i>Détail des Comptes d'Actif</i>	4
<i>Détail des Comptes d'Actif (suite)</i>	5
<i>Détail des Comptes de Passif</i>	7
<i>Détail des Comptes de Passif (suite)</i>	1
COMPTE DE RESULTAT	2
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	4
<i>Détail Des Comptes De Produits</i>	4
<i>Détail Des Comptes De Produits (suite)</i>	5
<i>Détail Des Comptes De Charges (suite)</i>	6
<i>Détail Des Comptes De Charges (suite)</i>	11
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	12
<i>PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	12
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	15
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	17
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	19
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	20
<i>INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL</i>	21
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	22
<i>TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i>	23
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	24

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2020 (12 mois)			31/12/2019 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	33 225	19 785	13 440	17 706
Fonds commercial	7 775		7 775	7 775
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	1 076	327	749	803
Constructions	3 572	3 572		
Installations tech., matériel et outillage indus.	119 050	43 695	75 356	84 684
Autres immobilisations corporelles	993 086	262 205	730 881	820 543
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	199 999		199 999	199 999
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 800
ACTIF IMMOBILISE	1 357 783	329 583	1 028 200	1 133 310
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	3 983		3 983	4 449
En-cours de production de biens	539 962		539 962	584 120
En-cours de production de services	12 419		12 419	12 419
Produits intermédiaires et finis	18 405		18 405	14 328
Marchandises	167 621		167 621	163 192
Avances & acomptes versés sur commandes	2 673		2 673	
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	110 817	4 259	106 557	10 230
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux	64		64	64
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	86 662		86 662	46 765
Autres	238 894		238 894	92 018
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	142 089		142 089	74 049
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	18 909		18 909	22 075
ACTIF CIRCULANT	1 342 498	4 259	1 338 238	1 023 710
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 700 280	333 842	2 366 438	2 157 020

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2020 <small>(12 mois)</small>	31/12/2019 <small>(12 mois)</small>
Capital social ou individuel	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles	252 032	252 032
Réserves réglementées		
Autres réserves	97 995	97 995
Report à nouveau	-509 063	-510 589
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-146 955	1 527
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	24 009	170 964
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 981	4 041
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 981	4 041
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires	300 319	300 572
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	1 384 128	1 276 120
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	569 931	347 353
Personnel	19 443	20 432
Organismes sociaux	13 141	16 999
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 525	1 425
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 151	6 168
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 810	12 946
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	2 340 448	1 982 015
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 366 438	2 157 020

BILAN DETAILLE

Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
ACTIF IMMOBILISE	1 028 200	1 133 310	- 105 110
CONCESSIONS, BREVETS, DROITS SIMILAIRES	13 440	17 706	- 4 266
20510000 LOGICIEL CAP	23 635	23 635	
20520000 CREATON SITE INTERNET	9 590	8 240	1 350
28051000 AMORT LOGICIELS CAP	-11 516	-6 253	- 5 263
28052000 AMORT. CREATION SITE INTERNET	-8 269	-7 916	- 353
FONDS COMMERCIAL	7 775	7 775	
20700000 FONDS COMMERCIAL	7 775	7 775	
TERRAINS	749	803	- 54
21200000 AGCT AMGT TERRAIN CT	1 076	1 076	
28120000 AMORT.AGCT TERRAIN CT	-327	-273	- 54
21350000 AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	3 572	3 572	
28135000 AMORT AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	-3 572	-3 572	
INSTALLATIONS TECH., MATERIEL & OUTILLAGE INDUS.	75 356	84 684	- 9 328
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	119 050	118 408	642
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-43 695	-33 724	- 9 971
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	730 881	820 543	- 89 662
21810000 INSTALLATIONS ET AMENAGEMENTS DIVERS	253 716	256 699	- 2 983
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	58 666	58 666	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	57 909	51 505	6 404
21840000 MOBILIER	620 740	622 165	- 1 425
21840001 21840001	2 056		2 056
28181000 AMORT INSTALLATIONS AMENAGEMENTS DIVERS	-104 411	-88 514	- 15 897
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	-12 538	-5 171	- 7 367
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-32 047	-25 403	- 6 644
28184000 AMORT MOBILIER	-113 209	-49 404	- 63 805
AUTRES PARTICIPATIONS	199 999	199 999	
26100100 TITRES DE PARTICIPATION - BROUETTE	199 999	199 999	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 800	- 1 800
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES		1 800	- 1 800

BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
ACTIF CIRCULANT	1 338 238	1 023 710	314 528
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3 983	4 449	- 466
31000000 STOCK DE MATIERES PREMIERES	3 983	4 449	- 466
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	539 962	584 120	- 44 158
33100000 PRODUITS EN COURS	539 962	584 120	- 44 158
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	12 419	12 419	
34500000 PRESTATIONS DE SERVICES EN COURS	12 419	12 419	
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	18 405	14 328	4 077
35500000 STOCKS PRODUITS FINIS	18 405	14 328	4 077
MARCHANDISES	167 621	163 192	4 429
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	167 621	163 192	4 429
AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	2 673		2 673
40910000 FOURNISSEURS AVANCES/ACOMPTES VERSES	2 673		2 673
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	106 557	10 230	96 327
41100000 CLIENTS EN COMPTE		7 841	- 7 841
41100010 CLIENTS	97 035		97 035
41110000 ENCAISSEMENTS CLIENTS A 20%		2 156	- 2 156
41610000 CLIENTS DOUTEUX S/VENTES	4 493	4 493	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	9 289		9 289
49100000 PROVISION DEPRECIATION CREANCES CLIENTS	-4 259	-4 259	
ORGANISMES SOCIAUX	64	64	
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	64	64	
ETAT, TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	86 662	46 765	39 897
44562000 TVA DED / IMMOBILISATIONS		112	- 112
44562200 TVA DED. SUR IMMO SUR PS	283	2 104	- 1 821
44566720 TVA DEDUCTIBLE 10% SUR PRESTATIONS	15		15
44566800 TVA DEDUCTIBLE 20% SUR LES DEBITS	1 598		1 598
44566900 TVA DED / ACHATS INTRACOM	82 767	35 937	46 830
44571200 TVA COLLECTEE / VENTES A 5.5%	1 913	1 913	
44571610 TVA COLLECTEE 20% SUR PS	86	86	
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES		6 613	- 6 613
AUTRES	238 894	92 018	146 876
40960000 FOURNISSEURS - CREANCES EMBALLAGES	83	83	
40970000 FOURNISSEUR - AUTRES AVOIRS		939	- 939
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	182 072		182 072
45110000 CT - INTEGRATION FISCALE	54 220	90 996	- 36 776
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 519		2 519
DISPONIBILITES	142 089	74 049	68 040
51220000 CIC	6 082	3 668	2 414
51270000 CCSO	134 850	64 905	69 945
53100000 CAISSE	558	4 577	- 4 019
53110000 CAISSE EN MONNAIE LOCALE	200	500	- 300

Détail des Comptes d'Actif (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
53120000 CAISSE CLOITRE	400	400	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	18 909	22 075	- 3 166
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	18 909	22 075	- 3 166

BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES	24 009	170 964	- 146 955
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL	300 000	300 000	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELLE, VERSE	300 000	300 000	
RESERVE LEGALE	30 000	30 000	
10610000 RESERVE LEGALE	30 000	30 000	
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	252 032	252 032	
10630000 RESERVES STATUTAIRES/CONTRACTUELLES	252 032	252 032	
AUTRES RESERVES	97 995	97 995	
10680000 AUTRES RESERVES	97 995	97 995	
REPORT A NOUVEAU	-509 063	-510 589	1 526
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-509 063	-510 589	1 526
RESULTAT DE L'EXERCICE	-146 955	1 527	- 148 482
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 981	4 041	- 2 060
PROVISIONS POUR CHARGES	1 981	4 041	- 2 060
15500000 PROVISIONS /IMPOTS	1 981	4 041	- 2 060

BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
EMPRUNTS ET DETTES	2 340 448	1 982 015	358 433
DECOUVERTS, CONCOURS BANCAIRES	300 319	300 572	- 253
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	319	572	- 253
51910000 effets à l'escompte	300 000	300 000	
ASSOCIES	1 384 128	1 276 120	108 008
45100100 C/C CALES TECHNOLOGIES	828 500	669 000	159 500
45130000 CALES TECHNOLOGIES	555 628	607 120	- 51 492
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	569 931	347 353	222 578
40100000 FOURNISSEURS		81 092	- 81 092
40100010 FOURNISSEURS	33 046		33 046
40100020 FOURNISSEURS PRESTATIONS A 20%	490 018	212 422	277 596
40100030 FOURNISSEURS DAS2	4 215	14 217	- 10 002
40100060 FOURNISSEURS EXO	12 848	3 218	9 630
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	29 804	36 404	- 6 600
PERSONNEL	19 443	20 432	- 989
42100000 SALARIES - REMUNERATIONS VERSEES	9 144	8 964	180
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	10 299	11 468	- 1 169
ORGANISMES SOCIAUX	13 141	16 999	- 3 858
43100000 SALARIES - URSSAF - POLE EMPLOI	5 899	8 775	- 2 876
43720000 SALARIES - PREVOYANCE	751	2 005	- 1 254
43721000 MUTUELLE CADRES HELIUM	1 127		1 127
43730000 SALARIES - RETRAITE	1 428	2 179	- 751
43731000 PREVOYANCE (KLESIA)	308	164	144
43820000 PROVISION CHARGES SUR CONGES A PAYER	3 628	3 876	- 248
ETAT, TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	36 525	1 425	35 100
44551000 TVA A PAYER	9 764	1 425	8 339
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	25 213		25 213
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	1 548		1 548
AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	4 151	6 168	- 2 017
44200000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVRABLES SUR DES TI	594	554	40
44863300 CUFPA A PAYER	1 875	4 214	- 2 339
44863500 CVAE A PAYER	257	257	
44863600 TVS A PAYER	1 425	1 143	282
AUTRES DETTES	12 810	12 946	- 136
41150000 ENCAISSEMENTS CLIENTS MULTI TAUX TVA	517	517	
41900000 AVANCES ET ACOMPTES 19,6%	11 687	11 687	
46700000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	607	743	- 136

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Ventes de marchandises	198 352		198 352	383 105
Production vendue biens	291 037		291 037	481 236
Production vendue services	80 303		80 303	85 021
Chiffres d'affaires Nets	569 692		569 692	949 362
Production stockée			-40 082	286 079
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 713	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			57 159	15 048
Autres produits			16	10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			591 498	1 250 499
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			100 366	267 089
Variation de stock (marchandises)			-4 429	-87 906
Achats de matières premières et autres approvisionnements			36 158	243 836
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			467	507
Autres achats et charges externes			307 005	625 985
Impôts, taxes et versements assimilés			8 084	6 967
Salaires et traitements			171 084	326 509
Charges sociales			47 570	108 565
Dotations aux amortissements sur immobilisations			116 050	81 987
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				1 981
Autres charges			1 244	1 202
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			783 599	1 576 723
RESULTAT EXPLOITATION			-192 100	-326 224
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				250 030
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				250 030
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 925	12 925
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			8 925	12 925
RESULTAT FINANCIER			-8 925	237 104
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-201 025	-89 120

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	150	335 15
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	150	350
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-150	-350
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	-54 220	-90 996
TOTAL DES PRODUITS	591 498	1 500 528
TOTAL DES CHARGES	738 453	1 499 001
RESULTAT NET	-146 955	1 527
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier		

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Produits	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
VENTES DE MARCHANDISES	198 352	383 105	- 184 753	-48.23
70701000 NEG-ALIMENTAIRE 20%	692	1 913	- 1 221	-63.83
70701100 NEG-ALIMENTAIRE 5,5%	37 721	27 487	10 234	37.23
70701110 ALIMENTAIRE 5,5% CAP		13 555	- 13 555	-100.00
70701120 ALIMENTAIRE 5,5% CT		2 464	- 2 464	-100.00
70701200 NEG-ALIMENTAIRE 10%	44 613	42 597	2 016	4.73
70702000 NEG-BOISSONS 20%	50 010	98 575	- 48 565	-49.27
70702010 BOISSONS 20% CAP		2 670	- 2 670	-100.00
70702100 NEG-BOISSONS 5,5%	315	232	83	35.78
70702200 NEG-BOISSONS 10%	81		81	
70703000 NEG-HORS BOISSONS ET ALIMENTAIRE 20	64 505	192 317	- 127 812	-66.46
70703100 NEG-HORS BOISSONS ET ALIMENTAIRE 5,	415	1 294	- 879	-67.93
PRODUCTION VENDUE BIENS	291 037	481 236	- 190 199	-39.52
70101000 VINS EFFERVESCENTS 20%	218 706	271 680	- 52 974	-19.50
70101100 VINS EFFERVESCENTS 20% CAP		15 036	- 15 036	-100.00
70101200 VINS EFFERVESCENTS 20% CT		1 614	- 1 614	-100.00
70102000 RESTAURANT BAR 20%		1 228	- 1 228	-100.00
70102100 RESTAURANT BAR 5,5%		197	- 197	-100.00
70102200 RESTAURANT BAR 10%	72 331	191 277	- 118 946	-62.19
70102210 RESTAURANT 10% CAP		204	- 204	-100.00
PRODUCTION VENDUE SERVICES	80 303	85 021	- 4 718	-5.55
70602000 PRESTATIONS DE SERVICES 5.5%	30 836	45 679	- 14 843	-32.49
70603000 RECEPTIF 20%	4 193	11 931	- 7 738	-64.86
70603100 RECEPTIF 20% CAP		4 000	- 4 000	-100.00
70603200 R?CEPTIF 10%	6 135		6 135	
70604000 REDEVANCES ET COMMISSION 20%	19 856	7 857	11 999	152.72
70800000 PORT ET EMBALLAGE SUR VENTE		77	- 77	-100.00
70810000 FRAIS ACCESSOIRES 20%	19 282	487	18 795	n/s
70811000 FRAIS ACCESSOIRES 20% CT		3 673	- 3 673	-100.00
70812000 FAIS ACCESSOIRES 20% CAP INGELEC		11 317	- 11 317	-100.00
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	569 692	949 362	- 379 670	-39.99
PRODUCTION STOCKEE	-40 082	286 079	- 326 161	-114.01
71330000 VARIATION EN-COURS DE PRODUCTION	-44 159	279 234	- 323 393	-115.81
71340000 VARIATION EN-COURS DE PROD. SERVICE		25	- 25	-100.00
71350000 VARIATION STOCKS PRODUITS	4 077	6 819	- 2 742	-40.21
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES	4 713		4 713	
74000000 SUBVENTIONS RECUES	4 713		4 713	

Détail Des Comptes De Produits	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
REPRISES AMORT. PROV. TRANSFERT CHARGES	57 159	15 048	42 111	279.84
78150000 REP/PROV. RSQUES & CHARGES EXPLOIT	2 060		2 060	
78174000 REPRISE S/PROV POUR DEPRECIAT CREANCES		438	- 438	-100.00
79100000 REMBOURSEMENTS SANS TVA (ASSURANCES, CP	15 000		15 000	
79120000 AVANTAGES EN NATURE	8 172		8 172	
79161600 REMBOURSEMENT ASSURANCE	11 020	1 276	9 744	763.64
79164100 AVANTAGE EN NATURE		8 255	- 8 255	-100.00
79164200 INDEMNITÉS D'ACTIVITÉ PARTIELLE	19 275		19 275	
79164800 REMBOURSEMENT FORMATION	1 632	5 080	- 3 448	-67.87
AUTRES PRODUITS	16	10	6	60.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	16	10	6	60.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	591 498	1 250 499	- 659 001	-52.70

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Produits (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		250 030	- 250 030	-100.00
76500000 ESCOMPTES OBTENUS		30	- 30	-100.00
76800000 PRODUITS FINANCIERS AUTRES		250 000	- 250 000	-100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		250 030	- 250 030	-100.00

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
ACHATS DE MARCHANDISES (Y COMPRIS DROITS DE D	100 366	267 089	- 166 723	-62.42
60701000 NEG-ALIMENTAIRE 20%	513	1 622	- 1 109	-68.37
60701100 NEG-ALIMENTAIRE 5,5%	43 078	49 023	- 5 945	-12.13
60701800 NEG-ALIMENTAIRE IC		30	- 30	-100.00
60702000 NEG-BOISSONS 20%	18 804	59 704	- 40 900	-68.50
60702100 NEG-BOISSONS 5,5%	5	1 337	- 1 332	-99.63
60702700 NEG-BOISSONS NS	443		443	
60703000 NEG-HORS BOISSONS ET ALIMENTAIRE 20	33 551	132 083	- 98 532	-74.60
60703100 NEG-HORS BOISSON ET ALIMENTAIRE 5,5	135	2 397	- 2 262	-94.37
60703700 607037000	118		118	
60703800 NEG-HORS BOISSONS ET ALIMENTAIRE IC	3 718	19 663	- 15 945	-81.09
60737000 NEG-HORS BOISSONS ET ALIMENTAIRE NS		1 231	- 1 231	-100.00
VARIATION DE STOCK (marchandises)	-4 429	-87 906	83 477	-94.96
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISES	-4 429	-87 906	83 477	-94.96
ACHATS DE MATIERES PREM. ET AUTRES APPROV.	36 158	243 836	- 207 678	-85.17
60101000 LC VRAC 20%		166 962	- 166 962	-100.00
60102000 MP RESTAURANT 20%	263	1 246	- 983	-78.89
60102100 MP RESTAURANT 5,5%	21 440	67 892	- 46 452	-68.42
60120700 MP RESTAURANT NS		14	- 14	-100.00
60261000 EMBALLAGE 20%	12 569	7 185	5 384	74.93
60261700 EMBALLAGE NS	1		1	
60261800 EMBALLAGE IC	1 848		1 848	
60810000 FRAIS ACCESSOIRES	37	537	- 500	-93.11
VARIAT. DE STOCK MAT. PREM. ET AUTRES APPROV.	467	507	- 40	-7.89
60310000 VARIATION STOCK DE MATIERES PREMIERES	466	-4 449	4 915	-110.47
60311000 VARIATION STOCK VIN EN CERCLE		4 956	- 4 956	-100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	307 005	625 985	- 318 980	-50.96
60401000 LC PI PREST VRAC 20%		174 881	- 174 881	-100.00
60403000 LC PI PREST HABILL BTLES 20%	26 666	33 903	- 7 237	-21.35
60422000 R?CEPTIF-RESTAURANT 20%	90		90	
60422200 RECEPTIF-RESTAURANT 10%	2 997	118	2 879	n/s
60423100 R?CEPTIF-TRAITEURS 5,5%	274		274	
60423200 RECEPTIF-TRAITEURS 10%	900		900	
60424000 R?CEPTIF-ANIMATION 20%	761		761	
60431700 PS OENOTOURISME NS		170	- 170	-100.00
60611000 CARBURANT ESSENCE / VEHICULE UTILITAIRE	17 245	17 131	114	0.67
60611100 ELECTRICITE 5,5%	777	712	65	9.13

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
60612100 EAU 5,5%	511	934	- 423	-45.29
60612200 EAU 10%	801	1 929	- 1 128	-58.48
60613000 CARBURANT GASOIL - SUPER ETHANOL / VEHI	190	707	- 517	-73.13
60614000 CARBURANT GPL - GNV - VEHICULE ELECTRIQ	29	3 507	- 3 478	-99.17
60614300 606143000	1 241		1 241	
60614400 606144000	1 419		1 419	
60614700 CARBURANT NS		91	- 91	-100.00
60615000 FUEL DOMESTIQUE	6 583	9 589	- 3 006	-31.35
60630000 PETIT MATERIEL ET LOGICIEL, FOURNITURES	2 325	17 939	- 15 614	-87.04
60630700 PETIT EQUIPEMENT NS	307		307	
60631000 FOURNITURE ENTR.ET PETIT EQU. IC	104	151	- 47	-31.13
60634000 VETEMENTS DE TRAVAIL 20%		76	- 76	-100.00
60637000 VETEMENTS DE TRAVAIL NS		95	- 95	-100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 253	3 802	- 2 549	-67.04
60641000 FOURNITURES ET CONSOMMABLES INFORMATIQU	8		8	
61110000 DECHETTERIE	1 367	910	457	50.22
61300000 LOCATIONS		3 608	- 3 608	-100.00
61320000 LOYER IMMEUBLE	55 957	154 407	- 98 450	-63.76
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 253		1 253	
61350400 LOCATION EH927BJ VP	8 581	8 516	65	0.76
61350600 LOC MEGANE DK880QK TTC FIN 5/7/19		2 048	- 2 048	-100.00
61350800 LOC KANGOO VU DH377RY FIN 02/08/19		2 604	- 2 604	-100.00
61350801 LOC RENAULT FH687AH VP DEB 05/07/19	4 832	2 370	2 462	103.88
61350802 LOC KANGOO FH384XR VU DEB 02/08/19	2 619	1 088	1 531	140.72
61351100 LOC CHARLOT ELEVATEUR JUNGHELEFG31	7 500	7 500		0.00
61351300 LOCATION TOYOTA N SERIE 6651012	1 273	713	560	78.54
61351500 LOC TRANSPALLETTE 8PM16 SAT		875	- 875	-100.00
61351600 LOC TRANSPALLETTE ACTIS		139	- 139	-100.00
61352000 LOCATION MATERIEL ET OUTILLAGE	588	588		0.00
61352100 LOCATION ESPACE RESA THEFORK	8		8	
61352300 ABONNT CITYMEO	620		620	
61353000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE		65	- 65	-100.00
61353100 LOC PHOTOCOPIEUR SHARP	943	2 286	- 1 343	-58.75
61353200 LOC PHOTOCOPIEUR LEXMARK	5 144	2 765	2 379	86.04
61353300 LOCAM N 1209177+1209169 TERMINAL CB		864	- 864	-100.00
61353600 LOCAM CAISSE N 104275 TERMINE		386	- 386	-100.00
61354000 LOCATION DE VEHICULE	1 556	1 940	- 384	-19.79
61354100 LEASECOM 219L117123 JDC	708	460	248	53.91
61354200 LOCAM N 1481476 JDC 5TPV	629	6 110	- 5 481	-89.71
61354300 LOCAM N 1496903 JDC 5 SPIRE	818	1 212	- 394	-32.51

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
61354400 LOCAM N 1500335 JDC TPE	336	196	140	71.43
61354500 LOCAM N 1500341 JDC TPE	292	186	106	56.99
61354600 LOCAM N 1500338 JDC TPE	53	186	- 133	-71.51
61354700 LOCAM N 1550271 2TPV QWANTO JDC	3 931		3 931	
61400000 CHARGES LOCATIVES	-6 784	6 784	- 13 568	-200.00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 780	4 520	260	5.75
61520000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	29 588	22 021	7 567	34.36
61521000 ENTRETIEN IMMEUBLES ET CONSTRUCTIONS	3 917		3 917	
61522000 ENTRETIEN IMMOBILIERS AUTRES	171	570	- 399	-70.00
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS		67	- 67	-100.00
61550001 ENTRETIEN VEHICULE NON SOUMIS		2 883	- 2 883	-100.00
61551000 ENTRETIEN & REPARATION MATERIEL ET MOBI	3 012	1 131	1 881	166.31
61551200 61551200	175		175	
61552000 ENTRETIEN & REPARATION MATERIEL ET OUT		775	- 775	-100.00
61554000 ENTRETIEN & REPARATION VEHICULES		550	- 550	-100.00
61554500 LAVAGE MEGANE FH687AH VP	907	2 056	- 1 149	-55.89
61554600 61554600	575		575	
61554700 61554700	888		888	
61556000 61556000	1 800		1 800	
61560000 MAINTENANCES (MATERIEL,INFO,SECURITE)	12 336	13 427	- 1 091	-8.13
61561000 FRAIS DE BLANCHISSAGE	565	1 618	- 1 053	-65.08
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	24 228	27 364	- 3 136	-11.46
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES PROFESSIONNELLE	234	160	74	46.25
61620000 ASSUR OBLIGATOIRE DOMMAGE CONSTRUCTION	3 015	2 387	628	26.31
61800000 DOCUMENTATION GENERALE	10		10	
61801000 61801000	22		22	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	340	3 949	- 3 609	-91.39
62210000 COMMISSIONS ET COURTAGES SUR ACHATS	17 300	23 600	- 6 300	-26.69
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	6 615		6 615	
62260100 HONORAIRES COMMISAIRES AUX COMPTES	3 152	6 381	- 3 229	-50.60
62260300 HONORAIRES HUISSIER		5 855	- 5 855	-100.00
62260500 HONORAIRES AGENCE		47	- 47	-100.00
62260900 HONORAIRES DIVERS 20%		440	- 440	-100.00
62270000 FRAIS D'ACTES (HYPOTHEQUE,PRIVILEGES,NA	13	202	- 189	-93.56
62271000 62271000	30		30	
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS	15 549	10 344	5 205	50.32
62300001 62300001	50		50	
62310000 PUBLICITE		325	- 325	-100.00
62340000 CADEAUX CLIENTS	62		62	
62407000 PORT SUR VENTES NS		98	- 98	-100.00

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
62410000 TRANSPORT ACHATS		1 498	- 1 498	-100.00
62420000 TRANSPORT SUR VENTES	7 769	5 002	2 767	55.32
62500000 62500000	233		233	
62510000 FRAIS DE VOYAGE ET DEPLACEMENTS	504	67	437	652.24
62520000 DEPLACEMENTS SOUMIS 10%		255	- 255	-100.00
62530000 RESTAURANT 20%	21	64	- 43	-67.19
62540000 62540000	77		77	
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	103		103	
62560000 FRAIS DE RECEPTION	30		30	
62570000 FRAIS DE CONGRES	8		8	
62571000 62571000	371		371	
62600000 FRAIS POSTAUX, AFFRANCHISSEMENT	464	147	317	215.65
62610000 TELEPHONE	4 122	3 733	389	10.42
62611000 TELEPHONE A 5,5%		13	- 13	-100.00
62620000 ABONNEMENT LIGNE INTERNET	129	239	- 110	-46.03
62700000 FRAIS BANCAIRES CALES T	1 835	3 627	- 1 792	-49.41
62700001 62700001	679		679	
62710000 SERVICES BANCAIRES NON SOUMIS		838	- 838	-100.00
62750000 SERVICE ET COMMISSIONS BANCAIRES (CB,VI	1 451	3 707	- 2 256	-60.86
62800000 COTISATIONS SOUMIS	1 740	1 232	508	41.23
62810000 COTISATIONS	1 433	255	1 178	461.96
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 084	6 967	1 117	16.03
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 170		1 170	
63130000 FORMATION CONTINUE SALARIES	824	3 512	- 2 688	-76.54
63511000 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE (C	3 303	769	2 534	329.52
63511100 CVAE	257	135	122	90.37
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	30	18	12	66.67
63514000 TAXE SUR LES VEHICULES DES SOCIETES	1 425	1 143	282	24.67
63530100 REGIE DROITS SUR ALCOOLS	1 075	1 390	- 315	-22.66
SALAIRES ET TRAITEMENTS	171 084	326 509	- 155 425	-47.60
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	131 855	286 078	- 154 223	-53.91
64120000 CONGES PAYES	-1 169	5 023	- 6 192	-123.27
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	9 782	27 236	- 17 454	-64.08
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	8 172	8 172		0.00
64170000 INDEMNIT'S NON IMPOSABLE	22 443		22 443	
CHARGES SOCIALES	47 570	108 565	- 60 995	-56.18
64510000 COTISATIONS URSSAF	31 694	74 559	- 42 865	-57.49
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 938	2 686	- 748	-27.85
64523000 PREVOYANCE	1 595	1 043	552	52.92
64530000 COTISATIONS RETRAITE	8 764	19 172	- 10 408	-54.29

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	-248	1 179	- 1 427	-121.03
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 890	715	1 175	164.34
64810000 INDEMNITES ET GRATIFICATIONS STAGES	1 047	4 231	- 3 184	-75.25
64820000 FORMATION NON SOUMIS	890	4 979	- 4 089	-82.12
DOTATIONS AUX AMORTS. SUR IMMOBILISATIONS	116 050	81 987	34 063	41.55
68111000 DOT/AMORT. IMMOB. INCOPORELLES	5 616	3 786	1 830	48.34
68112000 DOTATION AUX AMORT IMMOB CORPORELLES	110 434	78 202	32 232	41.22
DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		1 981	- 1 981	-100.00
68150000 DOT/PROV. RISQUES & CHARGES EXPL.		1 981	- 1 981	-100.00
AUTRES CHARGES	1 244	1 202	42	3.49
65100000 REDEVANCES NON SOUMIS	57	46	11	23.91
65110000 REDEVANCE POUR CONCESSIONS, BREVETS	1 010	989	21	2.12
65120000 REDEVANCES A 20%	170	147	23	15.65
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	7	21	- 14	-66.67
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	783 599	1 576 723	- 793 124	-50.30

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	8 925	12 925	- 4 000	-30.95
66150000 INTERETS SUR DECOUVERTS	8 306	12 567	- 4 261	-33.91
66160000 AGIOS BANCAIRE DE DECOUVERT	618	358	260	72.63
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	8 925	12 925	- 4 000	-30.95
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	150	335	- 185	-55.22
67100000 CHARGES EXCEP. /OPERATION GESTION	150	335	- 185	-55.22
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL		15	- 15	-100.00
67500000 VNC ELEMENTS D'ACTIF CEDES		15	- 15	-100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	150	350	- 200	-57.14
IMPOTS SUR LES BENEFICES	-54 220	-90 996	36 776	-40.41
69890000 INTEGRATION FISCALE - PRODUITS	-54 220	-90 996	36 776	-40.41

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19.

A la date du 29 octobre 2020, le gouvernement français a instauré un nouveau confinement qui s'est terminé le 15 décembre 2020 avec la mise en place d'un couvre-feu.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation extrêmement volatile et évolutive, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation, a eu des impacts significatifs sur notre activité à partir de 1er janvier 2020. Ces impacts sont présentés par nature d'évènement et leurs conséquences sur les postes du bilan et/ou du compte de résultat (à choisir en fonction des cas) :

Pour chaque nature d'évènement identifié ayant eu des conséquences sur les postes :

- Fermeture du restaurant durant la période du confinement national et lors de la mise en œuvre du couvre-feu.
- Forte baisse de l'activité de ventes de vin

Conséquences sur les postes du bilan et du compte de résultat :

- Recours à l'activité partielle pour 22 443 € et 19 275 € d'indemnités perçues de la part de l'Etat
- Pas de recours à des prêts garantis par l'Etat.
- Forte baisse du CA sur l'année : nous ne pouvons indiquer de façon précise l'impact de la crise sanitaire sur la baisse réelle de l'activité constatée.

Abandon de loyer de la société mère pour un montant de 180 000€.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Spécificité fonds de commerce :

La société a considéré que le fonds commercial inscrit à l'actif avait une durée non limitée et à ce titre, il n'est pas amorti. Un test de dépréciation a été mis en œuvre pour s'assurer de l'absence de perte de valeur de l'actif inscrit dans les comptes. Le fonds commercial au bilan constitue un élément non dissociable du patrimoine de la société et son évaluation revient ainsi à évaluer l'entreprise dans sa globalité pour déterminer ensuite la part résiduelle à comparer avec la valeur nette comptable du fonds commercial figurant dans les comptes annuels, soit 7 775 euros.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Frais d'établissement :

La société comptabilise en charges d'exploitation ses frais d'établissement.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 742 390 €.

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés à leur coût de production incluant le coût d'acquisition des fournitures consommées et les charges directes et indirectes de production (hors frais financiers).

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1^{er} avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée avec les hypothèses suivantes :

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2020 est de 0.34 % ,

Taux de croissance des salaires : 2,00%

Turn-Over : Fort

Taux de charges sociales :

- Cadre : 52%
- Employés : 46%

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 7 775 €

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Deprec.	Valeur nette
Fonds acheté	7 775		7 775
Fonds réévalué			
Fonds reçu en apport			
TOTAL	7 775		7 775

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 357 783 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	39 650	1 350		41 000
Immobilisations corporelles	1 112 091	11 391		1 116 784
Immobilisations financières	201 799		1 800	199 999
TOTAL	1 353 540	12 741	1 800	1 357 783

Amortissements et dépréciations d'actif = 329 583 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	14 169	5 616		19 785
Immobilisations corporelles	206 062	110 434	6 698	309 798
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	220 231	116 050	6 698	329 583

Etat des créances = 455 346 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	455 346	450 852	4 493
TOTAL	455 346	450 852	4 493

Dépréciations = 4 259 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	4 259				4 259
Comptes financiers					
TOTAL	4 259				4 259

Charges constatées d'avance = 18 909 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Informations complémentaires sur le bilan actif

Test de dépréciation des fonds commerciaux non amortis

Le test de dépréciation effectué d'après la valeur d'usage n'indiquant aucune perte de valeur, aucune provision pour dépréciation des fonds commerciaux n'a été constatée.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 300 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	120.00	300 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	120.00	300 000

Provisions = 1 981 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	4 041		2 060	1 981
TOTAL	4 041		2 060	1 981

Etat des dettes = 2 340 448 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	300 319	300 319		
Dettes financières diverses	1 384 128	1 384 128		
Fournisseurs	569 931	569 931		
Dettes fiscales & sociales	73 260	73 260		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	12 810	12 810		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 340 448	2 340 448		

Charges à payer par postes du bilan = 47 607 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	319
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	29 804
Dettes fiscales & sociales	17 484
Autres dettes	
TOTAL	47 607

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 569 692 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	198 352	34 %
Ventes de produits finis	291 037	51 %
Prestations de services	61 021	10 %
Produits des activités annexes	19 282	3. %
TOTAL	569 692	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -54 220 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-192 100	-51 775	-140 325
Résultat financier	-8 925	-2 405	-6 520
Résultat exceptionnel	-150	-40	-110
Participation des salariés			
TOTAL	-201 175	-54 220	-146 955

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture :

En date du 29 octobre 2020, le gouvernement français a instauré un nouveau confinement qui s'est terminé le 15 décembre 2020 avec la mise en place d'un couvre-feu.

L'entreprise a de nouveau été fermée un mois par décision gouvernementale, étant donné que ce dernier a été prolongé le premier semestre 2021, cette crise sanitaire a pour conséquence de fortement limiter le relancement de l'activité et aura sûrement des impacts sur l'exercice en cours.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	17 625
Médaille du travail	
Autres engagements	493 931
TOTAL	511 556

Abandon de compte courant en N-1 avec clause de retour à meilleure fortune.

La société LES CORDELIERS s'engage à augmenter son capital au profit de CALES TECHNOLOGIES (société mère) pour un montant au moins égal à l'abandon de 250 000 € consenti sur l'exercice, dans les 2 ans qui auront suivi cet abandon.

Transactions entre les parties liées

Aucune transaction avec les parties liées n'est à mentionner au titre des Règlements 2010-02 et 2010-03 du 2 septembre 2010 de l'Autorité des Normes Comptables, étant précisé que *la société est membre du groupe CALES TECHNOLOGIES.*

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	6	
Ouvriers	1	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	8	0

Identité société-mère consolidant les comptes de la société

SAS CALES TECHNOLOGIES
47, allée des palanques
33127 SAINT JEAN D'ILLAC - FRANCE
Détenion à 100%

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Autres informations complémentaires

La société est intégrée dans le groupe CALES TECHNOLOGIES depuis le 01/01/2012 en application des dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts.

Cette intégration fiscale est renouvelable tacitement.

Par convention, le principe de réallocation aux filiales déficitaires de l'économie d'impôt réalisée a été retenu. Ainsi, pendant toute la durée de l'intégration dans le groupe CALES TECHNOLOGIES, les filiales constatent dans leurs comptes :

- lors des exercices bénéficiaires : une charge analogue à celle qu'elles auraient constatées si elles n'avaient pas été intégrées ;
- lors des exercices déficitaires : un produit égal à l'économie d'impôt immédiate ou virtuelle procurée à la société mère.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 193 879 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(41810000)	9 289
TOTAL	9 289

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs avoirs a recevoir(40980000)	182 072
Produits a recevoir(46870000)	2 519
TOTAL	184 591

Charges constatées d'avance = 18 909 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constateees d'avance(48600000)	18 909
TOTAL	18 909

Charges à payer = 47 607 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus a payer(51810000)	319
TOTAL	319

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	29 804
TOTAL	29 804

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés a payer(42820000)	10 299
Provision charges sur congés a payer(43820000)	3 628
Cufpa a payer(44863300)	1 875
Cvae a payer (44863500)	257
Tvs a payer(44863600)	1 425
TOTAL	17 484

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS BROUETTE	222 110	1 941 670	15	199 999	199 999			3 901 796	6 158	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2020 (12 mois)		31/12/2019 (12 mois)	
Ventes de marchandises	198 352		383 105	
- Coût direct d'achat	100 366		267 089	
+/- Variation du stock de marchandises	-4 429		-87 906	
MARGE COMMERCIALE (I)	102 415	51.63 %	203 922	53.23 %
+ Production vendue	371 340		566 257	
+ Production stockée	-40 082		286 079	
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	331 259		852 336	
- Matières premières et appro. Consommés	36 624		244 343	
- Sous-traitance directe	31 687		209 072	
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	262 947	79.38 %	398 921	46.80 %
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	365 362	68.99 %	602 843	48.80 %
- Services extérieurs et autres charges externes	267 146		416 913	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	98 216	18.54 %	185 929	15.05 %
+ Subventions d'exploitation	4 713			
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 084		6 967	
- Salaires et traitements	171 084		326 509	
- Charges sociales	47 570		108 565	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-123 809	-23.38 %	-256 111	-20.73 %
+ Reprise sur amortissements et provisions	2 060		438	
- Dotations aux amortissements sur immo.	116 050		81 987	
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges			1 981	
+ Autres produits de gestion courante	16		10	
- Autres charges de gestion courante	1 244		1 202	
+ Transfert de charges d'exploitation	46 927		14 610	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-192 100	-36.27 %	-326 224	-26.41 %
+ Quote part sur opérations en commun				
- Quote part sur opérations en commun				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés			250 030	
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de VMP				
- Dotations fin. aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	8 925		12 925	
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de VMP				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-201 025	-37.96 %	-89 120	-7.21 %
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur prov. & transferts de chges except°.				
- Charges except° sur opérations de gestion	150		335	
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital			15	
- Dotations except° aux amortissements et prov.				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-150		-350	
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-54 220		-90 996	
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-146 955	-27.75 %	1 527	0.12 %

DEUXIEME DECISION

L'Actionnaire unique constate et prend acte des dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, sur les comptes sociaux clos le 31 décembre 2020 pour un montant de 14.077 €, ces dépenses n'étant pas déductibles, elles seront soumises à l'IS.

TROISIEME DECISION

L'Actionnaire unique décide d'affecter le déficit de l'exercice de -146.955 € au compte « report à nouveau » qui s'élèvera après affectation à un montant de -656.108 €.

L'Actionnaire unique rappelle que la Société n'a distribué aucun dividende au cours des trois derniers exercices.

QUATRIEME DECISION

L'Actionnaire unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions passées entre la société et le Président ou les associés détenant plus de 10% des droits de vote, statue sur ce rapport, en application de l'article L.227-10 du Code de Commerce.

CINQUIEME DECISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs à Monsieur Jean Paul CALES pour effectuer les formalités de dépôts des comptes sociaux et autres documents auprès du Tribunal de Commerce de Libourne.

L'ordre du jour étant terminé et plus personne ne désirant prendre la parole, la séance est levée.
De tout ce qui précède il a été dressé le présent procès-verbal qui après lecture a été signé par le Président et Actionnaire Unique.

Le Président et le représentant légal de l'actionnaire unique : Jean Paul CALES

