

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 08409
Numéro SIREN : 387 845 753
Nom ou dénomination : LE VIEUX BELLEVILLE

Ce dépôt a été enregistré le 09/07/2021 sous le numéro de dépôt 62061



20210620612020

DATE DEPOT : 09/07/2021

N° DE DEPOT : 62061

N° GESTION : 1992B08409

N° SIREN : 387845753

DENOMINATION : LE VIEUX BELLEVILLE

ADRESSE : 12 RUE DES ENVIERGES 75020 PARIS

MILLESIME : 2020

19 JUIL. 2021

Sous le N° : 62061

LE VIEUX BELLEVILLE
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 12 Rue des Envierges
75020 PARIS
387 845 753 RCS PARIS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 1^{er} JUIN 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à <16 184,41> euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	<16 184,41> euros
Report à nouveau antérieur :	30 538,40 euros
Solde	14 353,99 euros
Au compte "autres réserves"	14 353,99 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.


Certifié conforme
La Gérance


CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

SARL LE VIEUX BELLEVILLE

12 Rue des Envièrges
75020 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2020

Siret : 38784575300012
Code APE : 5610A



VIRIS EXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • CONSEIL

87, rue du Gouverneur Général EBOUE 92130 ISSY-LES-MOULINEAUX - Tél. : 01 41 31 59 45 - Fax : 01 41 31 59 40 - contact@viris-experts.com
SARL au capital de 100 000 € - Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables Paris Île-de-France
RCS Nanterre B 444 300 081 - Siret 444 300 031 00056 - NAF 6920Z

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Faits caractéristiques	10	8
Annexe COVID-19	10	8
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Notes sur le passif		11
Notes sur le compte de résultat		12
Autres informations	60	12

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :		31/12/2020	31/12/2019	
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)		64 028,59		64 028,59	64 028,59
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		23 819,57	17 156,88	6 662,69	9 152,49
Autres immobilisations corporelles		79 654,52		47 996,61	31 657,91	24 887,54	
Immobilisations en-cours							
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières		1 989,32		1 989,32	1 989,32	
Total (II)			169 492,00	65 153,49	104 338,51	100 057,94	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		13 840,80		13 840,80	14 390,40
		En-cours de production de biens	32				
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)					6 405,17
		Autres créances (3)	34	25 731,90		25 731,90	14 701,18
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35				
Instruments de trésorerie							
	Disponibilités		23 391,09		23 391,09	11 886,33	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	1 124,94		1 124,94	1 973,79	
	Total (III)			64 088,73		64 088,73	49 356,87
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I à VI)			233 580,73	65 153,49	168 427,24	149 414,81	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2020	31/12/2019
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	132 950,94		132 950,94	289 560,68
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		132 950,94		132 950,94	289 560,68
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				46 134,03	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				3 074,60	5 414,91	
Autres produits (1) (11)				4 989,27	6,53	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					187 148,84	294 982,12
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				51 934,20	99 930,83
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				549,60	-3 539,80
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				49 699,29	69 136,61
	Impôts, taxes et versements assimilés				473,00	474,00
	Salaires et traitements			51	79 302,84	101 638,29
	Charges sociales (10)				8 676,15	12 242,23
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				10 594,42	10 468,54
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				850,38	693,23
Total des charges d'exploitation (4) (II)					202 079,88	291 043,93
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-14 931,04	3 938,19
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			53		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)						
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			54	978,49	1 069,19
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					978,49	1 069,19
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-978,49	-1 069,19
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-15 909,53	2 869,00

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		41,81
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			41,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		274,88	508,13
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		41,81
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		274,88	549,94
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			-274,88	-508,13
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			187 148,84	295 023,93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			203 333,25	292 663,06
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			-16 184,41	2 360,87

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	3 364,44	3 364,44
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges	3 074,60	5 414,91	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	686,67	686,67	
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	132 950,94	289 560,68	
(15)	Résultat en Euros et centimes	-16 184,41	2 360,87		

Annexe

Note 10 - Faits caractéristiques

Faits caractéristiques de l'exercice
NEANT

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture
NEANT

Note 10 - Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe au titre des événements post clôture, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1^{er} janvier 2020.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a été visée par les fermetures administratives du 16 mars 2020 au 11 mai 2020, à compter du 30 octobre 2020.

Par conséquent, elle n'a pas généré de chiffre d'affaires sur ces périodes de fermetures.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation en vigueur, tel que présenté par le règlement n°2016-17 de l'ANC du 4 novembre 2016 relatif au PCG, modifiant le règlement n°2014-03 de l'ANC du 5 juin 2014.

L'application des conventions générales s'est faite dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Autres informations sur les règles comptables

Provisions

En accord avec le règlement CRC 2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à une sortie probable de ressources sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les autres provisions correspondent à des risques et charges identifiés de manière spécifique.

Les engagements en matière de pensions, de compléments de retraite ou avantages similaires n'ont pas fait l'objet d'un accord signé. En raison de l'impact non significatif, aucune provision n'a été comptabilisée.

Note 31 - Immobilisations

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les biens décomposables ou la décomposition de ceux-ci ne présente pas d'impact significatif.
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de simplification dites "méthodes prospectives", l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage prévue.

Les actifs corporels et incorporels, dont les perspectives de rentabilité future ne permettent plus de recouvrer leur valeur nette comptable, font l'objet d'une dépréciation.

Celle-ci est déterminée par comparaison de la valeur nette comptable de l'actif avec le montant le plus élevé entre la valeur d'usage et la valeur vénale.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial	64 029			64 029
- Autres immobilisations incorporelles				
Total	64 029			64 029
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 159		5 339	23 820
- Autres instal, agencements, aménagements divers	62 974	14 333	28 177	49 130
- Matériel de transport	8 462			8 462
- Autres immobilisations corporelles	29 146	542	7 625	22 063
Total	129 741	14 875	41 141	103 474
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	1 989			1 989
Total	1 989			1 989
Total général	195 759	14 875	41 141	169 492

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 006	2 490	5 339	17 157
- Autres instal, agencements, aménagements divers	44 760	5 837	28 178	22 419
- Matériel de transport	8 432	29		8 462
- Autres immobilisations corporelles	22 503	2 238	7 625	17 116
Total	95 701	10 594	41 142	65 153
Total général	95 701	10 594	41 142	65 153

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 64 029	+	+ 64 029
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+	-
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 64 029	=	= 64 029

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 129 741	+ 95 701	+ 34 040
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 14 875		+ 14 875
Dotations de l'exercice		+ 10 594	- 10 594
Cessions ou mises hors service	- 41 141	- 41 142	- 1
Valeur en fin d'exercice	= 103 474	= 65 153	= 38 321

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 1 989
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 1 989

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	1 989
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	1 989

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Note 36 - Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
ASSURANCES MULTIRISQUES	01/01/2021		1 125		
		Total	1 125		

Note 40 - Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	500	15,24	7 622
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	500	15,24	7 622
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 43 - Dettes**Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	42 500	77 500	10 881	109 119
Emprunts divers				
Total	42 500	77 500	10 881	109 119

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	110 569	110 569		
. à 1 an maximum à l'origine	100 792	100 792		
. à plus d'1 an à l'origine	9 776	9 776		
Emprunts et dettes financières divers				
Total	110 569	110 569		

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
SALAIRES 12/2020	2 678
Cotis. soc. à payer (Retards de pai	3 600
Cotis. fisc. TNS à payer	1 527
Cotis. soc. TNS à payer	5 446
SALAIRES 12/2020	614
Total	13 865

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
SALAIRES 12/2020	3 118
Fds de solidarité 12/2020	10 000
Total	13 118

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 989		1 989
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres (Prvision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés	3 118	3 118	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 000	10 000	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	12 614	12 614	
Charges constatées d'avance	1 125	1 125	
Totaux	28 846	26 857	1 989
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	100 792	100 792		
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	9 776	9 776		
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 994	7 994		
Personnel et comptes rattachés	16 227	16 227		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	933	933		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 818	9 818		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	99	99		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	48	48		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	145 687	145 687		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	77 500	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 881			