

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 : 2002 B 07920 Numéro SIREN : 442 073 003 Nom ou dénomination : FLAVEURS
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/08/2021 sous le numéro de dépôt 89078



20210890782020

DATE DEPOT : 20/08/2021

N° DE DEPOT : 89078

N° GESTION : 2002B07920

N° SIREN : 442073003

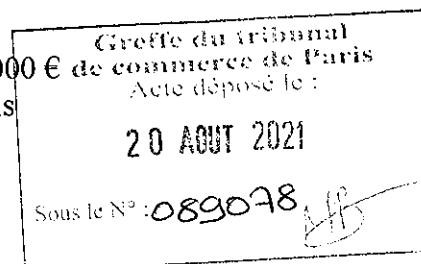
DENOMINATION : FLAVEURS

ADRESSE : 103 rue Lafayette 75010 Paris

MILLESIME : 2020

FLAVEURS

Société par Actions Simplifiée au capital de 225 000 €
Siège social : 103, rue La Fayette - 75010 Paris
442 073 003 RCS PARIS



DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT **PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE** **EN DATE DU 10 JUIN 2021**

.../...

DEUXIEME DECISION

AFFECTATION DU RESULTAT :

L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduisant par une perte de (40.912) euros, de la manière suivante :

Origine

- Report à nouveau antérieur : (1.381.434) euros.
- Résultat déficitaire de l'exercice : (40.912) euros.

Affectation

- Au compte « report à nouveau », soit (40.912) euros.

Le solde du compte « report à nouveau » ressortira ainsi à (1.422.346) euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte de ce qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices.

.../...

Pour extrait certifié conforme.

Le Président
WAGRAM FINANCES SA
Représentée par Monsieur Nicolas RICHE

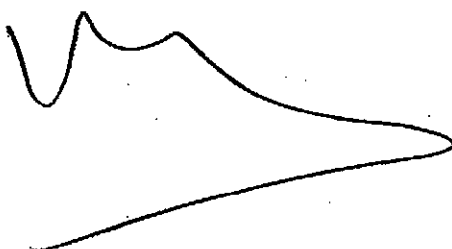
Comptes annuels

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

*Certifier conforme
en Hongrie **

FLAVEURS

103 RUE LA FAYETTE
75 010 PARIS
01 44 51 60 00



Bilan Actif

FLAVEURS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				2 759
Installations techniques, matériel et outillage industriel				1 311
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				4 070
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				22 298
TOTAL immobilisations financières :				22 298
ACTIF IMMOBILISÉ				26 368

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				1 068
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				1 068
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	22 463		22 463	2 371
Autres créances	11 660		11 660	15 274
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	34 123		34 123	17 645
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	50 896		50 896	50 896
Disponibilités	35 714		35 714	4 431
Charges constatées d'avance	1 165		1 165	9 505
TOTAL disponibilités et divers :	87 775		87 775	64 833
ACTIF CIRCULANT	121 898		121 898	83 545

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	121 898		121 898	109 913
----------------------	---------	--	---------	---------

Bilan Passif

FLAVEURS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 225 000	225 000	225 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	450 000	450 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(1 381 434)	(1 253 056)
Résultat de l'exercice	(40 912)	(128 378)
TOTAL situation nette :	(747 345)	(706 434)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(747 345)	(706 434)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	8	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	8	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		(104)
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 121	59 353
Dettes fiscales et sociales	32 774	8 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	816 340	749 082
TOTAL dettes diverses :	869 235	816 451
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	869 243	816 347
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	121 898	109 913

Compte de Résultat (Première Partie)

FLAVEURS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	3 736		3 736	74 994
Production vendue de biens				
Production vendue de services	56 575		56 575	
Chiffres d'affaires nets	60 311		60 311	74 994
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			219	
Autres produits			3 158	422
PRODUITS D'EXPLOITATION			63 688	75 416
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			288	4 272
Variation de stock de marchandises			487	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 716	50 995
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			581	
Autras achats et charges externes			33 457	91 221
TOTAL charges externes :			37 529	146 488
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 190	1 722
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			82 642	38 851
Charges sociales			10 772	4 629
TOTAL charges de personnel :			93 413	43 481
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			338	1 015
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			338	1 015
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			559	1 982
CHARGES D'EXPLOITATION			133 029	194 687
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(69 341)	(119 271)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FLAVEURS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(69 341)	(119 271)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	9 041	9 106
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 041	9 106
RÉSULTAT FINANCIER	(9 041)	(9 106)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(78 382)	(128 378)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	55 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 530	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 530	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	37 470	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	118 688	75 416
TOTAL DES CHARGES	159 600	203 794
BÉNÉFICE OU PERTE	(40 912)	(128 378)



FLAVEURS

Société par actions simplifiée au capital de 225 000 €

Siège social : 103, Rue La Fayette

75010 PARIS

R.C.S. PARIS 442 073 003

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RELATIF À L'EXERCICE DE 12 MOIS CLOS LE 31-12-2020

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL**



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2020

A l'associée unique de la société FLAVEURS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de la décision de l'associée unique du 28 juillet 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FLAVEURS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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 à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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 Président de la société.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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 26 mai 2021

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT SYNTHÈSE**

A handwritten signature in black ink, reading "T. de Lembreye", with a horizontal line underneath.

Thibaut de LEMBEYE



Comptes annuels

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

FLAVEURS

103 RUE LA FAYETTE

75 010 PARIS

01 44 51 60 00

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net	
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				2 759
Autres immobilisations corporelles				1 311
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				4 070
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				22 298
TOTAL immobilisations financières :				22 298
ACTIF IMMOBILISÉ				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				1 068
TOTAL stocks et en-cours :				1 068
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	22 463		22 463	2 371
Autres créances	11 660		11 660	15 274
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	34 123		34 123	17 645
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	50 896		50 896	50 896
Disponibilités	35 714		35 714	4 431
Charges constatées d'avance	1 165		1 165	9 505
TOTAL disponibilités et divers :	87 775		87 775	64 833
ACTIF CIRCULANT	121 898		121 898	83 545
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	121 898		121 898	109 913

Bilan Passif

FLAVEURS

Période du 01/01/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 225 000	225 000	225 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	450 000	450 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(1 381 434)	(1 253 056)
Résultat de l'exercice	(40 912)	(128 378)
TOTAL situation nette :	(747 345)	(706 434)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(747 345)	(706 434)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	8	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	8	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		(104)
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 121	59 353
Dettes fiscales et sociales	32 774	8 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	816 340	749 082
TOTAL dettes diverses :	869 235	816 451
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	869 243	816 347
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	121 898	109 913



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20
 Edition du 11/05/21
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Expon	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	3 736		3 736	74 994
Production vendue de biens				
Production vendue de services	56 575		56 575	
Chiffres d'affaires nets	60 311		60 311	74 994

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	219	
Autres produits	3 158	422
PRODUITS D'EXPLOITATION	63 688	75 416

CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises [et droits de douane]	288	4 272
Variation de stock de marchandises	487	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 716	50 995
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]	581	
Autres achats et charges externes	33 457	91 221
TOTAL charges externes :	37 529	146 488
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	1 190	1 722
CHARGES DE PERSONNEL		
Salaires et traitements	82 642	38 851
Charges sociales	10 772	4 629
TOTAL charges de personnel :	93 413	43 481
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	338	1 015
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
TOTAL dotations d'exploitation :	338	1 015
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	559	1 982
CHARGES D'EXPLOITATION	133 029	194 687

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(69 341)	(119 271)
--------------------------------	-----------------	------------------

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FLAVEURS

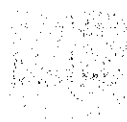
Période du 01/01/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO



RUBRIQUES	2020	2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(9 841)	(10 171)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	9 041	9 106
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	9 041	9 106
RÉSULTAT FINANCIER	(9 841)	(9 106)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(78 382)	(126 378)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	55 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	17 530	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	17 530	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	37 470	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	118 688	75 416
TOTAL DES CHARGES	159 600	203 794
BÉNÉFICE OU PERTE	(40 912)	(128 378)



Annexe



La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos au 30 décembre 2020.



Le bilan à cette date, avant répartition fait état d'un total de 121 898 €.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

La société a cessé son activité le 24 janvier 2020. Elle a cédé son fonds de commerce à la société POKETEA PARIS MADELEINE en date du 31 janvier 2020. En raison de l'épidémie de COVID-19, elle a été effective en date du 30 avril 2020. La vente a été consentie au prix de 55.000 euros. Les salariées ont été placées en activité partielle durant la période du 17 mars au 30 avril 2020.

La société a signé une convention de gérance-mandat avec la société S. TENS. Deux points de vente ont démarré leur activité à l'automne 2020. Le premier point de vente se situe dans le centre-ville de Toulouse, rue de Strasbourg et le deuxième se situe à Saint Etienne dans le centre commercial Steel.

Suite à la pandémie de Covid-19, les deux Columbus ont été contraints de fermer au public depuis la fin du mois d'octobre, en attente d'une réouverture courant 2021.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Une date de réouverture des restaurants a été fixée au 19 mai pour ceux qui disposent d'une terrasse, pour les autres, seules les ventes à emporter et les livraisons restent possibles.

Une perte significative du chiffre d'affaires est à craindre pour la deuxième année consécutive.

Toutefois, cette crise ne remet pas cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de Commerce (art. L. 123-12 et suivants et R.123-172 à R. 123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n° 2020-09 du 4 décembre 2020).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- ✓ continuité de l'exploitation,
- ✓ permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ✓ indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.



CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

NEANT

STOCKS

NEANT

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont éventuellement dépréciées par voie de provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DISPONIBILITES EN EUROS

Les liquidités disponibles en banque sont évaluées à leur valeur nominale.

INTEGRATION FISCALE

La société a opté à compter du 1^{er} janvier 2018 au régime d'intégration fiscale en rejoignant le Groupe Wagram Finances composé de cinq sociétés.

La société mère du groupe dénommée Wagram Finances est redevable à elle seule de l'impôt sur les sociétés.

HONORAIRES DES CAC

Les honoraires des CAC concernant cet exercice sont de 3 974 € HT.



ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN :

Au 31 décembre 2020, aucune dette ni aucune créance ne sont représentées par des effets de commerce.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

✓ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Nantissement d'un portefeuille d'actions non cotées pour 12 600 € depuis le 29/04/2004.

Nantissement d'OPCVM d'un montant de 29 880 € depuis le 28/11/2017.

Caution bancaire pour le loyer pour 50 270 €.

✓ ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES

La provision d'indemnités de départ en retraite n'est pas valorisée car le montant est non significatif.

✓ AUTRES ENGAGEMENTS HORS-BILAN

Au cours de l'exercice 2003, un actionnaire a consenti un abandon en compte courant de 170 000 € assorti d'une clause de retour à meilleure fortune. En cas de résultat bénéficiaire, la société FLAVEURS s'engage à affecter 30% de son résultat avant impôt à la reconstitution des sommes abandonnées ainsi qu'à leur remboursement.

Au 31/12/2020, il reste à reconstituer la somme de 168.966,26 €.



Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virlements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 230		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 230		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	55 965		
Installations générales, agencements et divers	95 483		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 249		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	162 697		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 298		
TOTAL immobilisations financières :	22 298		
TOTAL GÉNÉRAL	186 225		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 230		
TOTAL immobilisations incorporelles :		1 230		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		55 965		
Inst. générales, agencements et divers		95 483		
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		11 249		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		162 697		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		22 298		
TOTAL immobilisations financières :		22 298		
TOTAL GÉNÉRAL		186 225		

Amortissements

FLAVEURS

Période du
Edition du
Devisé d'édition

01/01/20
11/05/21
EURO



SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 230		1 230	
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 230		1 230	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	53 206	207	53 413	
Inst. générales, agencements et divers	94 172	132	94 304	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	11 249		11 249	
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	158 628	338	158 966	

TOTAL GÉNÉRAL	159 857	338	160 196	
----------------------	----------------	------------	----------------	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	207		
Installations générales, agencements et divers	132		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	338		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	338		
----------------------	------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

FLAVEURS

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/20
11/05/21
EURO



RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

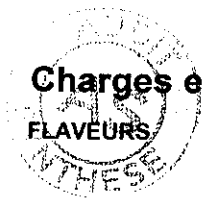
Charges à Payer

FLAVEURS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 782
Dettes fiscales et sociales	13 594
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	21 376

Les charges à payer relatives aux dettes fournisseurs correspondent à la provision de la facture non parvenue du CAC.
Les charges à payer relatives aux dettes fiscales et sociales correspondent à la provision des congés payés et à la taxe de contribution unique de formation.



Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 165	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 165	

Les charges constatées d'avance comptabilisées au 31 décembre 2020 sont des charges liées à l'assurance et à un abonnement de logiciel concernant l'exercice 2021.

Composition du Capital Social

FLAVEURS

Période du 01/01/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO



CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	225000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	225000	1

Le capital social est composé de 225 000 actions à un euro l'une.
Il est détenu à 100% par la société WAGRAM FINANCES.



Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Produits des éléments d'actifs cédés suite à la cession du fonds de commerce	55 000	775200

TOTAL	55 000	
-------	--------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (immobilisations incorporelles et cor	3 731	675200
Valeur nette comptable d'élément d'actif (immobilisation financière)	13 798	675600

TOTAL	17 530	
-------	--------	--

Suite à la vente du fonds de commerce en date du 31 janvier 2020, les immobilisations ont été sorties.

Détail des Transferts de Charges

FLAVEURS

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/20
11/05/21
EURO



NATURE	Montant
Transfert de charges - Avantages en nature (indemnité repas)	219
TOTAL	219

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	0,75	
Employés	4,45	
Ouvriers		
TOTAL	5,2	

L'effectif moyen de la société FLAVEURS au titre de 2020 est de 5.2 salariés.

Entreprises liées

FLAVEURS

Période du
Edition du
Devisé d'édition

01/01/20
11/05/20
EURO



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	Montant concernant les entreprises liées et les participations	
	Liées	Avec sociétés à un tiers participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
TOTAL des immobilisations		
Avances, acomptes versés sur commandes		
CRÉANCES		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé, non versé		
TOTAL des créances		
DISPONIBILITÉS		
TOTAL des disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	806 351	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 700	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL des dettes	818 051	
CHIFFRE D'AFFAIRES		

État des Échéances des Créances et Dettes

FLAVEURS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Édition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 463	22 463	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 417	5 417	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 133	1 133	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 278	3 278	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 135	1 135	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	696	696	
TOTAL de l'actif circulant :	34 123	34 123	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 165	1 165	

TOTAL GÉNÉRAL	35 287	35 287	
----------------------	---------------	---------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	8	8		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 121	20 121		
Personnel et comptes rattachés	11 495	11 495		
Sécurité sociale et autres organismes	16 480	16 480		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 766	4 766		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	33	33		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	816 340	816 340		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	869 243	869 243		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à Recevoir

FLAVEURS

Période du 01/01/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO



MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	4 856
Organismes sociaux	1 133
État	1 135
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	7 124

Les produits à recevoir relatifs au poste Personnel sont liés à la demande d'activité partielle en attente de versement.

Les 1.133 € sont des IJSS en attente de remboursement.

Les 1.135 € sont liés à un remboursement en attente de la CFE 2020.

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

FLAVEURS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 11/05/21
Devise d'édition EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000
Nombre des actions :					
- ordinaires existantes	225000	225000	225000	225000	225000
- à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	60 311	74 994	148 047	211 920	254 342
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	(40 573)	(127 363)	(102 952)	(107 960)	(40 278)
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(40 912)	(128 378)	(104 077)	(109 374)	(37 258)
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	(0)	(1)	(0)	(0)	
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(0)	(1)	(0)	(0)	
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	5	2	2	3	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	82 642	38 851	43 933	41 914	26 742
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	9 557	4 629	10 370	10 567	6 564