

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 : 2007 B 05065 Numéro SIREN : 494 539 588 Nom ou dénomination : SRC SAS

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2022 sous le numéro de dépôt 50311

Certifié conforme
l'original par M. Cornet président
le 20 SEPT 2020

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	25 000		25 000	
	Autres immobilisations incorporelles	5 000	5 000		
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	44 781	10 148	34 634	4 325
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 350		29 350	600
	Total II	104 131	15 148	88 984	4 925
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements	18 440		18 440	24 940
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	134 931		134 931	214 931
	Marchandises	9 610		9 610	2 700
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	49 828		49 828	64 475
	Autres créances	60 591		60 591	55 883
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	104 887		104 887	212 015
	Charges constatées d'avance (3)	688		688	571
	Total III	378 976		378 976	575 515
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	483 107	15 148	467 959	580 440

(1) Dont droit au bail

25 000

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	28 000	28 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	392	392
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	10 046	10 046
	Report à nouveau	120 532-	143 558-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	135 580	23 025
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	253 485	117 906
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE (I)	Total II		
	Provisions pour risques		
Comptes de Régularisation	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTE (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	42 151	
	Concours bancaires courants	72 126	360 679
	Emprunts et dettes financières diverses	3 596	11 722
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 103	52 167
	Dettes fiscales et sociales	53 339	24 568
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 158	13 397
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	214 474	462 534
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	467 959	580 440

(1) Dont à moins d'un an

180 996

466 741

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	90 968		90 968	217 348	
Production vendue de biens	108 688		108 688		
Production vendue de services	372 465		372 465	83 007	
Chiffre d'affaires NET	572 121		572 121	300 355	
Production stockée			80 000	1 433	
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21	87	
Autres produits					
Total des Produits d'exploitation (I)			492 142	300 009	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises			3 317	31 512	
Variation de stock (marchandises)			6 910	7 958	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47 243	30 175	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 500	5 441	
Autres achats et charges externes *			248 277	120 052	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 257	5 002	
Salaires et traitements			33 902	76 939	
Charges sociales			8 040	14 963	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 720	2 976	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			244	12 536	
Total des Charges d'exploitation (II)			349 590	296 672	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			142 552	3 337	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change	3	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	3	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	350	
Différences négatives de change	139	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	489	
2. Résultat financier (V-VI)	486	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	142 066	3 337
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 496	3 394
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	7 496	3 394
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 646	1 113
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 404	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	16 050	1 113
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 553	2 281
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 067	17 407
Total des produits (I+III+V+VII)	499 641	303 403
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	364 062	280 378
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	135 580	23 025

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

O.F.E.C.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 467 959.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 572 121.31 Euros et dégageant un bénéfice de 135 579.77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

A partir du 1er Juillet 2019, l'objet de l'activité de l'entreprise ainsi que l'adresse ont été modifiés.

L'activité n'est plus la "vente et création de prêt à porter" mais plutôt "débits de boissons".

Le siège social est au 23 rue de Penthièvre 75008 PARIS.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 353		25 000
Installations générales agencements aménagements divers	14 954		22 467
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 531		14 966
TOTAL	40 484		37 433
Prêts, autres immobilisations financières	600		28 750
TOTAL	600		28 750
TOTAL GENERAL	49 437		91 183

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 353	30 000	30 000
Installations générales agencements aménagements divers		14 954	22 467	22 467
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		18 182	22 314	22 314
TOTAL		33 136	44 781	44 781
Prêts, autres immobilisations financières			29 350	29 350
TOTAL			29 350	29 350
TOTAL GENERAL		36 489	104 131	104 131

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 353		3 353	5 000
Installations générales agencements aménagements divers	14 836	1 376	14 954	1 258
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 324	3 344	15 778	8 890
TOTAL	36 159	4 720	30 732	10 148
TOTAL GENERAL	44 513	4 720	34 085	15 148

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 376				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 344				
TOTAL	4 720				
TOTAL GENERAL	4 720				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	29 350		29 350
Autres créances clients	49 828	49 828	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	215	215	
Impôts sur les bénéfices	2 305	2 305	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 215	27 215	
Groupe et associés	11 904	11 904	
Débiteurs divers	18 952	18 952	
Charges constatées d'avance	688	688	
TOTAL	140 457	111 107	29 350
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	11 904		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	72 126	72 126		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	42 151	8 673	33 478	
Emprunts et dettes financières divers	3 596	3 596		
Fournisseurs et comptes rattachés	37 103	37 103		
Personnel et comptes rattachés	1 422	1 422		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 153	1 153		
Taxe sur la valeur ajoutée	50 765	50 765		
Autres dettes	6 158	6 158		
TOTAL	214 474	180 996	33 478	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 849			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	27.3973	7 300			7 300

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	3 353	100.00
Site internet	5 000	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Autres immobilisations incorp.	Linéaire	3 ans
Installations générales, agenc	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	1 001
Total	1 001

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
Provision congés à payer	452
Provision charges sociales sur congés à payer	16
Formation continue	337
FNCIP	196
Total	1 001

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	688
Total	688

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges d'exploitation	688		
Total	688		

SRC SAS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 200.000 Euros

Siège social : 23, rue de Penthievre
75008, Paris

R.C.S. PARIS 494 539 588

Procès-Verbal en date du 3 novembre 2020

AG EXTRAORDINAIRE D'APPROBATION DES COMPTES

Le trois novembre deux mille vingt à dix heures ;

Les actionnaires de la Société par actions simplifiée SRC, au capital de 200.000 euros, divisé en 7300 actions sans valeur nominale, se sont réunis au siège social en Assemblée Générale Ordinaire suivant lettre adressée à chacun d'entre eux.

Monsieur Antonin CORNET, préside l'Assemblée en tant que Président de la Société.

Madame Stéphanie Cressy et Monsieur Maurice Cressy acceptant cette fonction et sont appelés comme scrutateurs.

Madame Jocelyne Gehanno est désignée pour remplir les fonctions de secrétaire.

Le Président constate, d'après la feuille de présence certifiée exacte par les membres du bureau, que les actionnaires présents possèdent 7300 actions, soit plus du quart des actions composant le capital social et que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

La séance est présidée par Monsieur Antonin CORNET président de la société.

Le président rappelle que l'Assemblée va délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 ;

- Affectation du résultat et éventuellement distribution d'un dividende ;
- Approbation des conventions réglementées intervenues entre la société et les actionnaires ;

Puis lecture est donnée du rapport du président.

1ÈRE RÉOLUTION

L'assemblée générale approuve le rapport de gestion du président et les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 et lui donne quitus de sa gestion.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

2ÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée.

Cette résolution est adoptée à *l'unanimité*.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

3ÈME RÉOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

De tout ce qui précède il a été établi le présent procès-verbal qui a été signé, conformément à aux statuts pour servir et valoir ce que de droit.

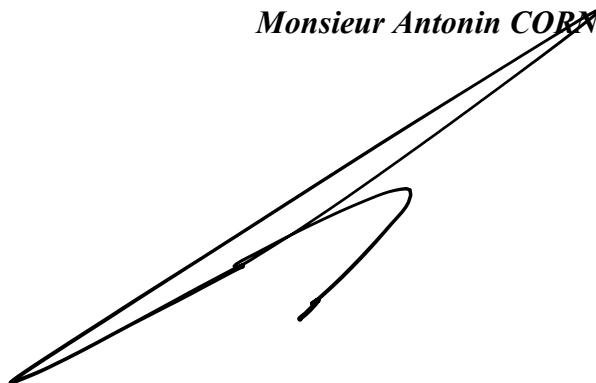
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture par le Président.

Fait en 3 originaux, À Paris le 3 novembre 2020

SIGNATURE DU PRESIDENT DE SEANCE
Monsieur Antonin CORNET

A large, stylized handwritten signature in black ink, slanted upwards from left to right, crossing the printed name 'Monsieur Antonin CORNET'.