RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 04178
Numéro SIREN : 803 906 122
Nom ou dénomination : PAPOLI

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2022 sous le numéro de dépôt 875

PAPOLI

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 24 Boulevard Georges Michel,
91100 CORBEIL ESSONNES
803 906 122 RCS EVRY

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY
Le : 25 JAN. 2022
Numéro : 875

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JANVIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 1.552.828 Euros au compte « Report à Nouveau ».

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 13 janvier 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Certifié conforme

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Comptes certifiés sincères et véritables

Désignation de l'entreprise : SAS PAPOLI — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 24 boulevard Georges Michel 91100 CORBEIL-ESSONNES — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 8 0 3 9 0 6 1 2 2 0 0 0 2 0 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2020

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 105	AG 2 105	
	Fonds commercial (1)	AH	2 950 000	AI 2 950 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	1 478 655	AQ 875 034	603 620
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 395 596	AS 1 236 314	159 282
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 385 515	AU 830 815	554 699
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	7 211 871	BK 5 894 269	1 317 602
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	5 016	BM	5 016
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	1 234 837	BU	1 234 837
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	125 886	BY 1 456	124 429
	Autres créances (3)	BZ	753 266	CA 5 017	748 248
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	76 806	CE	76 806
	Disponibilités	CF	660 268	CG	660 268
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	100 866	CI	100 866
	TOTAL (III)	CJ	2 956 947	CK 6 474	2 950 473
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 168 819	1A 5 900 743	4 268 075

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS PAPOLI — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000)	DA	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(2 873 600)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 552 828)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(4 425 428)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	50 000
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	50 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 612
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	294
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 197 855
	Dettes fiscales et sociales	DY	339 620
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	63 604
	Autres dettes	EA	37 518
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	8 643 504
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 268 075

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	8 643 210
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	4 612

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS PAPOLI — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	17 036 911	FB		FC	17 036 911
	Production vendue biens *	FD	5 060	FE		FF	5 060
	Production vendue services *	FG	229 001	FH		FI	229 001
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	17 270 973	FK		FL	17 270 973
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	2 598
	Autres produits (1) (11)					FQ	5
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	17 273 577
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	13 745 991
	Variation de stock (marchandises)*					FT	115 719
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	41 227
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(3 277)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 103 060
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	197 771
	Salaires et traitements*					FY	1 624 723
	Charges sociales (10)					FZ	391 750
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	376 995
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 456
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	6 862
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	18 602 281
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(1 328 703)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 140
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	1 140
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	340 215
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	340 215
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(339 074)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(1 667 778)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS PAPOLI — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	149 669
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	149 669
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	34 720
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	34 720
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	114 949
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	17 424 388
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	18 977 216
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 552 828)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	
	– Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Pénalités sur marchés	34 720	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		36 656
Produits sur exercices antérieurs		113 013

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

COMPTES ANNUELS // 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PAPOLI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 4 268 076 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 552 829 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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 de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Agencements des constructions : 7 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 950 000			2 950 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 105			2 105
Immobilisations incorporelles	**2 952 105**			**2 952 105**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 478 655			1 478 655
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 369 371	26 226		1 395 597
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 359 009	2 407	-	1 361 416
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 448	1 651		24 099
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**4 229 483**	**30 284**		**4 259 767**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**7 181 588**	**30 284**		**7 211 872**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		30 284		30 284
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**30 284**		**30 284**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	2 950 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**2 950 000**

Dépréciation du fonds commercial : 2 950 000 euros

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 099	6		2 105
Immobilisations incorporelles	**2 099**	**6**		**2 105**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	730 946	144 089		875 034
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 144 772	91 542		1 236 314
- Installations générales, agencements aménagements divers	668 623	139 717		808 341
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 834	1 641		22 475
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 565 175**	**376 989**		**2 942 164**
ACTIF IMMOBILISE	**2 567 274**	**376 995**		**2 944 269**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 980 019 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	125 886	125 886	
Autres	753 266	753 266	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	100 866	100 866	
Total	**980 019**	**980 019**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACT.A ETABLIR CLIENTS TTC	47 186
RRRO A RECEVOIR TTC	139 250
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	226 386
INTERETS COURUS A RECEVOIR	423
Total	**413 245**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	50 000				50 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**50 000**				**50 000**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 643 211 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 612	4 612		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 197 855	8 197 855		
Dettes fiscales et sociales	339 621	339 621		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 604	63 604		
Autres dettes (**)	37 518	37 518		
Produits constatés d'avance				
Total	**8 643 211**	**8 643 211**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
FACT.A REC. TTC FOURN FRAIS G.	48 959
INTERETS COURUS A PAYER	4 612
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	145 560
DETTE PROV. R.T.T.	6 016
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	39 093
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	26 746
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	39 232
CLIENTS - RRR À ACCORDER	30 596
Total	**340 814**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	100 866		
Total	**100 866**		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SAS PAPOLI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SOCIETE CIVILE DES MOUSQUETAIRES, 24 rue Auguste Chabrières 75015 PARIS.

Sinergys

PAPOLI

au capital de 1 000 €

Siège social : 24 Boulevard Georges Michel
91100 Corbeil-Essonnes

R.C.S : Chartres 803 906 122

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

* * * *

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PAPOLI 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 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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 des articles 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.

- La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe précise les conventions générales comptables qui ont été retenues pour l'établissement des comptes annuels. Parmi ces conventions, figure le principe de continuité de l'exploitation. Dans le cadre de nos travaux, nous nous sommes assuré que ce principe était applicable à votre société. Ainsi, malgré des capitaux propres négatifs à hauteur de 4 425 429 €, le maintien de la poursuite de l'exploitation n'est pas remis en cause en raison du soutien financier de fait de la société ITM Alimentaire.

- Par ailleurs, la note de l'annexe relative à la valorisation des Immobilisations incorporelles dont notamment le fonds commercial indique que « dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant. »

Dans ce cadre, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de la dépréciation à hauteur de 100% du fonds de commerce détenu par votre société et inscrit à l'actif pour une valeur brute de 2.950.000 €. Cette décision nous apparait justifiée.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

RESPONSABILITES 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 d'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.

RESPONSABILITES 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 toutes anomalies significatives. 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.

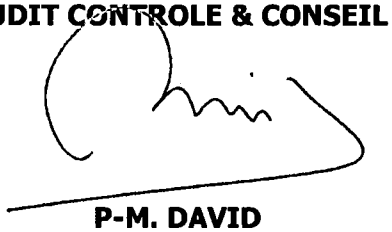
Sinergys

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à PARIS, le 10 novembre 2021

AUDIT CONTROLE & CONSEIL



P-M. DAVID
Commissaire aux comptes

Sinergys

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

COMPTES ANNUELS // 2020

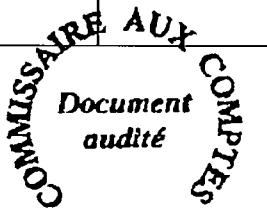
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 105	2 105		6
Fonds commercial (1)	2 950 000	2 950 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 478 655	875 034	603 621	747 709
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 395 597	1 236 314	159 282	224 598
Autres immobilisations corporelles	1 385 515	830 815	554 700	692 001
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**7 211 872**	**5 894 269**	**1 317 603**	**1 664 314**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 017		5 017	1 739
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 234 837		1 234 837	1 350 556
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	125 886	1 457	124 429	54 437
Autres créances	753 266	5 018	748 248	792 812
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	76 807		76 807	75 161
Disponibilités	660 268		660 268	304 378
Charges constatées d'avance (3)	100 866		100 866	102 579
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 956 948**	**6 475**	**2 950 473**	**2 681 661**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**10 168 820**	**5 900 744**	**4 268 076**	**4 345 976**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 873 600	-1 092 058
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-1 552 829**	**-1 781 497**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-4 425 429**	**-2 872 555**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	50 000	50 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**50 000**	**50 000**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 612	3 636
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	294	284
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 197 855	6 701 734
Dettes fiscales et sociales	339 621	366 354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 604	61 911
Autres dettes	37 518	34 612
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**8 643 505**	**7 168 531**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 268 076**	**4 345 976**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 643 211	7 168 247
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 612	3 636
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	17 036 911		17 036 911	15 325 091
Production vendue (biens)	5 061		5 061	3 976
Production vendue (services)	229 002		229 002	195 785
Chiffre d'affaires net	**17 270 973**		**17 270 973**	**15 524 852**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			2 598	21 214
Autres produits			6	3 423
Total produits d'exploitation (I)			**17 273 578**	**15 549 489**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			13 745 991	12 345 421
Variations de stock			115 719	11 807
Achats de matières premières et autres approvisionnements			41 228	37 429
Variations de stock			-3 278	2 810
Autres achats et charges externes (a)			2 103 060	2 112 832
Impôts, taxes et versements assimilés			197 772	180 125
Salaires et traitements			1 624 724	1 447 440
Charges sociales			391 750	389 697
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			376 995	521 437
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 457	1 457
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			6 863	5 324
Total charges d'exploitation (II)			**18 602 281**	**17 055 781**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-1 328 704**	**-1 506 291**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 141	747
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**1 141**	**747**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			340 216	274 634
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**340 216**	**274 634**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-339 075**	**-273 887**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-1 667 778**	**-1 780 179**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	149 670	46 989
Sur opérations en capital		1 833
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**149 670**	**48 823**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	34 720	50 141
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**34 720**	**50 141**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**114 950**	**-1 319**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**17 424 388**	**15 599 059**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**18 977 217**	**17 380 556**
BENEFICE OU PERTE	**-1 552 829**	**-1 781 497**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	39 231,87	59 560,90
	40 178,06	*61 701,19*
Dettes fiscales et sociales	339 620,60	366 353,92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40400000 - FOURN D'IMMOBILISATIONS	63 604,23	61 910,70
	63 604,23	61 910,70
Autres dettes		
41110000 - CLIENTS		341,99
41146010 - TRD TICKET RESTO	788,68	
41146030 - TRD APETIZ	780,07	
41146040 - TRD PASS RESTAU	1 047,98	
41980000 - CLIENTS - RRR À ACCORDER	30 596,40	30 596,40
46712000 - COFFRETS CARTES BILLETS KDO	535,40	1 512,70
46713000 - DEB.CRED.DIVERS AVOIR&REPRISE	3 067,58	2 161,40
46717000 - BILLETTERIE	701,98	
	37 518,09	34 612,49
TOTAL DETTES	**8 643 504,67**	**7 168 530,74**
TOTAL PASSIF	**4 268 075,80**	**4 345 975,58**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
70701000 - VENTES EXONEREES	0,57			
70702000 - VENTES 2.1%			2 026,20	0,01
70703000 - VENTES 5.5%	12 662 966,47	73,32	11 224 210,44	72,30
70707000 - VENTES 10.00%	101 372,09	0,59	110 448,72	0,71
70708000 - VENTES 20 %	6 163 793,39	35,69	5 700 305,19	36,72
70709200 - TVA 2.1%			-123,16	
70709300 - TVA 5.5%	-660 336,68	-3,82	-585 337,78	-3,77
70709700 - TVA 10.00%	-9 215,23	-0,05	-10 040,46	-0,06
70709800 - TVA 20.00%	-1 027 616,04	-5,95	-950 030,95	-6,12
70971000 - REMISE CARTE FIDELITE	-188 976,78	-1,09	-161 737,52	-1,04
70972000 - CARTE FIDELITE LOCALE	-5 076,43	-0,03	-4 629,75	-0,03
	17 036 911,36	98,64	15 325 090,93	98,71
Production vendue				
70300000 - VENTES DE PRODUITS RÉSIDUELS	5 060,61	0,03	3 976,29	0,03
70613000 - PRESTATIONS DE SERVICES 5.5%	-4,00		101,78	
70618000 - PRESTATIONS DE SERVICES 20.00	3 263,38	0,02		
70810000 - REMUNERATION PRESTA IFCO	6 517,00	0,04	5 768,00	0,04
70826000 - COMMISSIONS PRESSE BILLET	24 706,58	0,14	20 944,61	0,13
70827000 - COMMISSIONS COFFRETS KDO	510,61		753,19	
70889000 - AUTRES PRODUITS ANNEXES (EXP	5 034,15	0,03	6 480,03	0,04
70889200 - BUDGET CARTE FIDELITE	188 973,78	1,09	161 737,52	1,04
	234 062,11	1,36	199 761,42	1,29
Autres produits				
75882000 - ECARTS POSITIFS DE REGLEMENT	5,79		3 422,92	0,02
78174100 - REPRISE DEP.CLIENTS	1 456,95	0,01	1 456,95	0,01
78174500 - REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC.AUT.CRÉ	45,80			
79120000 - TRANSFERT DES CHARGES DE PE	1 095,67	0,01	19 757,21	0,13
	2 604,21	0,02	24 637,08	0,16
Total	**17 273 577,68**	**100,02**	**15 549 489,43**	**100,16**
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
60701000 - ACHATS MARCHANDISES EXONER	2 075,04	0,01	2 907,51	0,02
60701600 - ACHATS BASE A VENTILER	-8 991,84	-0,05	-126,54	
60702000 - ACHATS MARCHANDISES 2.1%	1 144,93	0,01	4 192,99	0,03
60703000 - ACHATS MARCHANDISES 5.5%	9 840 337,74	56,98	8 688 778,74	55,97
60707000 - ACHATS MARCHANDISES 10.00%	18 728,05	0,11	18 462,53	0,12
60708000 - ACHATS MARCHANDISES 20.00%	4 216 136,26	24,41	3 935 722,62	25,35
60970800 - RRRO MARCHANDISES 20.00%	-33 725,27	-0,20	-30 502,52	-0,20
60971000 - RRRO MARCHANDISES EXONERES			-6,43	
60973000 - RRRO MARCHANDISES 5.5%	-27 213,64	-0,16	-14 766,81	-0,10
60976000 - RRRO MARCHANDISES	-133,65			
60977000 - BPC BONUS PERFORM.COMMERCI	-132 423,71	-0,77	-118 977,64	-0,77
60977300 - BPC REGION	-37 835,26	-0,22	-60 887,71	-0,39
60978040 - RISTOURNE E-COMMERCE	-9 558,00	-0,06	-5 207,59	-0,03
60978050 - FIDELITE SUR ACHATS	-82 549,45	-0,48	-74 168,21	-0,48
	13 745 991,20	79,59	12 345 420,94	79,52
Variation de stock (m/ses)				
60370300 - VARIATION DE STOCK MARCH. 5.5	30 185,69	0,17	39 534,83	0,25
60370800 - VAR. DE STOCK MARCH. 20.00%	85 533,37	0,50	-27 727,42	-0,18

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
	115 719,06	0,67	11 807,41	0,08
Achats de m.p & aut.approv.				
60260000 - ACHATS EMBALLAGES	41 227,96	0,24	37 429,31	0,24
	41 227,96	0,24	37 429,31	0,24
Variation de stock (m.p.)				
60320000 - VARIAT. STOCKS AUTRES APPROVI	-3 277,75	-0,02	2 810,40	0,02
	-3 277,75	-0,02	2 810,40	0,02
Autres achats & charges externes				
60611000 - FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	136 855,16	0,79	133 192,38	0,86
60612000 - FOURNITURES EAU	4 912,46	0,03	4 636,62	0,03
60613000 - FOURNITURES GAZ	6 603,53	0,04	11 147,88	0,07
60631000 - PETIT MATERIEL	472,42		1 027,49	0,01
60631100 - PETIT MATERIEL STIME			153,00	
60632000 - PETITES FOURNITURES	53 120,74	0,31	43 552,95	0,28
60640000 - ACHATS FOURNITURES ADMINISTR	18 275,83	0,11	3 622,93	0,02
60980030 - RISTOURNE DYNAMIQ.PROMO 5.50	-13 475,36	-0,08		
60980070 - RISTOURNE DYNAMIQ.PROMO 10.0	-9,08			
60980080 - RISTOURNE DYNAMIQ.PROMO 20.0	-5 800,06	-0,03		
61110000 - TRAITEMENT ET EVACU. DECHETS	27 011,61	0,16	22 859,71	0,15
61120000 - BLANCHISSAGE	4 191,78	0,02	6 206,31	0,04
61151000 - PRESTATIONS INFORMATIQUE STI	18 514,80	0,11	18 082,80	0,12
61151200 - PRESTA.INFO.BULLETINS DE PAIE	1 804,00	0,01	1 808,30	0,01
61160000 - SURVEILLANCE & GARDIENNAGE	248 457,13	1,44	240 228,19	1,55
61170000 - NETTOYAGE POINT DE VENTE	76 880,67	0,45	75 569,29	0,49
61180000 - SOUSTRAITANCE DIVERSE	11 371,37	0,07	10 344,56	0,07
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	425 449,92	2,46	425 449,92	2,74
61353100 - LOCATION MATERIEL INFO. STIME	8 389,08	0,05	13 905,66	0,09
61353200 - LOCATION DE LOGICIEL STIME	4 998,91	0,03	5 973,71	0,04
61353300 - LOCATION PLV DYNAMIQUE STIME			979,17	0,01
61359000 - LOCATIONS DIVERSES	21 854,71	0,13	21 305,65	0,14
61359001 - LOCATION COPIEUR GRENKE	3 150,37	0,02	1 080,00	0,01
61359002 - LOCATION TRANSPAL TOYOTA	5 721,56	0,03	5 443,24	0,04
61359003 - LOCATION LOCAM	5 242,91	0,03	3 217,50	0,02
61410000 - CHARGES DE COPROPRIETE	331 222,28	1,92	287 484,12	1,85
61420000 - CHARGES LOC. IMMOBILIERES	183 885,60	1,06	183 885,60	1,18
61520000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	17 808,77	0,10	19 849,87	0,13
61550000 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	24 092,34	0,14	41 561,99	0,27
61560000 - MAINTENANCE	20 268,91	0,12	10 369,91	0,07
61561000 - CONTRAT ENTRET.PLV.DYNAM.STI			-506,37	
61562000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE STI	24 635,04	0,14	24 148,80	0,16
61564000 - MAINTENANCE BORNE JEU	694,00			
61610000 - ASSURANCES MULTIRISQUES	21 405,60	0,12	26 789,95	0,17
61680000 - PRIMES D'ASSURANCE RESPONSA	192,00		192,00	
61700000 - ETUDES ET RECHERCHES	725,00		795,00	0,01
61850000 - FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINA	9 180,00	0,05	345,00	
62110000 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE	41 982,06	0,24	115 672,30	0,75
62261000 - HONORAIRES CONSEIL JURIDIQUE	2 200,00	0,01	2 200,00	0,01
62262000 - HONORAIRES EXPERT COMPTABL	9 900,00	0,06	9 900,00	0,06
62263000 - HONORAIRES COMM. COMPTES	6 900,00	0,04	6 900,00	0,04
62264000 - HONORAIRES JURIDICO SOCIAUX	13 900,00	0,08	13 100,00	0,08
62265000 - HONORAIRES DIVERS	766,17		500,00	
62266000 - PRESTATION RMS			400,00	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
62267000 - HONORAIRE FORMATION SALARIE	750,00		1 150,00	0,01
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	88,97			
62310000 - ANNONCES ET INSERTIONS			949,00	0,01
62311000 - PANNEAUX DIRECTIONNELS	7 614,88	0,04	6 258,30	0,04
62312000 - AFFICHES PUBLICITAIRES	12 499,58	0,07	13 239,25	0,09
62313000 - LOC. DE RESEAUX DE PANNEAUX	101,71			
62319000 - AUTRES PUBLICITES	6 235,12	0,04	4 714,27	0,03
62340000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	95,00			
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	77 484,00	0,45	91 549,81	0,59
62361000 - DISTRIBUTION CATALOGUES	22 980,43	0,13	31 791,04	0,20
62380000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS COU	300,70		70,85	
62410000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	2 200,00	0,01	5 213,00	0,03
62411000 - STIME FRAIS DE TRANSPORT			10,75	
62420000 - TRANSPORTS SUR VENTES	4 364,84	0,03	750,00	
62510000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	153,51		1 956,34	0,01
62560000 - MISSIONS			29,27	
62610000 - FRAIS POSTAUX	2 714,54	0,02	2 767,42	0,02
62620000 - FRAIS TELECOMMUNICATION	13 861,92	0,08	5 964,77	0,04
62621000 - FRAIS TELECOM. PDTS DEMAT.	5,04		6,48	
62622000 - FRAIS DE TELECOM. STIME	206,40		206,40	
62700000 - AUTRES SERVICES BANCAIRES	28 766,65	0,17	23 694,57	0,15
62710000 - COMMISSIONS CB	35 217,00	0,20	30 791,81	0,20
62780000 - PRESTATIONS DE SERVICES BANC	14 277,51	0,08	8 910,92	0,06
62850000 - COTISATION ITM ENTREPRISES	94 652,28	0,55	85 169,69	0,55
62860000 - COTISATION U.D.M.	4 738,15	0,03	4 262,71	0,03
	2 103 060,46	12,18	2 112 832,08	13,61
Total	**16 002 720,93**	**92,66**	**14 510 300,14**	**93,46**
MARGE SUR M/SES & MAT	**1 270 856,75**	**7,36**	**1 039 189,29**	**6,69**
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
63330000 - FORMATION CONTINUE (ORGANIS	15 399,77	0,09	14 788,64	0,10
63340000 - EFFORT DE CONSTRUCTION	6 929,56	0,04	6 442,54	0,04
63350000 - TAXE D'APPRENTISSAGE (VERST LI	10 471,00	0,06		
63511000 - COTISATION FONCIERE ENTREPRI	29 488,00	0,17	35 969,00	0,23
63516000 - TAXE CONTRIBUTION INS	3 458,66	0,02	4 594,85	0,03
63584000 - TAXES DIVERSES(ETAT & COL.LOC	19 837,00	0,11	25 536,00	0,16
63712000 - TASCOM	66 375,00	0,38	50 244,00	0,32
63715000 - TAXE LOCALE PUBLICITE EXTER.	1 319,87	0,01	2 754,80	0,02
63716000 - CVAE CONTRIB VAL AJOUTEE ECO	29 568,00	0,17	25 852,00	0,17
63761000 - TAXES HANDICAPES	9 000,00	0,05	9 347,96	0,06
63780000 - TAXES DIVERSES	4 970,66	0,03	3 659,57	0,02
63781000 - REDEVANCE SACEM	954,00	0,01	936,00	0,01
	197 771,52	1,15	180 125,36	1,16
Salaires et Traitements				
64111000 - SALAIRES DU PERSONNEL	1 347 685,51	7,80	1 265 646,70	8,15
64112000 - REMUNERATIONS DIRIGEANTS	77 802,99	0,45	77 800,00	0,50
64120000 - CONGÉS PAYÉS	12 394,65	0,07	1 573,00	0,01
64131000 - PRIME ANNUELLE	103 588,89	0,60	83 758,40	0,54
64132000 - PRIME EXCEPTIONNELLE	4 325,00	0,03	1 450,00	0,01
64136000 - REDUCTION DU TEMPS DE TRAVAI	5 904,30	0,03	-4 228,36	-0,03

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
64142000 - INDEMN.NON SOUM.A COTISATION	3 022,20	0,02	2 636,84	0,02
64142100 - INDEM. LICENCIEMENT NON SOUMI	70 000,00	0,41	18 803,60	0,12
	1 624 723,54	9,41	1 447 440,18	9,32
Charges sociales				
64510000 - COTISATIONS À L'URSSAF	221 412,73	1,28	224 354,50	1,45
64510100 - DIR.COTISATION URSSAF	47 814,16	0,28	20 036,55	0,13
64521000 - PREVOYANCE MUTUELLE NON CA	7 538,58	0,04	7 067,28	0,05
64522000 - PREVOYANCE MUTUELLE CADRE	2 230,12	0,01	3 891,92	0,03
64531000 - COTISATIONS RETRAITES (CADRE	52 807,92	0,31	69 114,74	0,45
64532000 - COTISATIONS RETRAITES (SALARI	40,33		73,44	
64540000 - COTISATIONS PÔLE EMPLOI	34 831,38	0,20	52 773,44	0,34
64720000 - COMITÉ D'ENTREPRISE	3 079,80	0,02	2 865,39	0,02
64740000 - DOTATIONS OEUVRES SOCIALES	10 779,32	0,06	10 028,85	0,06
64740010 - BONS ACHATS PERSONNEL-ANCIE	425,00			
64751000 - MEDECINE DU TRAVAIL	8 233,00	0,05	7 552,50	0,05
64820000 - CHARG.SOC.CONGES PAYES	672,10		-5 159,63	-0,03
64831000 - CHARG.SOC. PRIME ANNUELLE			-1 029,10	-0,01
V -²?0 64836000 - CHARGES SOCIALES R.T.T.	1 885,95	0,01	-1 872,63	-0,01
	391 750,39	2,27	389 697,25	2,51
Amortissements et provisions				
68111000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	6,19		1 191,31	0,01
68112000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	376 988,96	2,18	520 245,54	3,35
68174100 - DOT. DEPR CLIENTS	1 456,95	0,01	1 456,95	0,01
	378 452,10	2,19	522 893,80	3,37
Autres charges				
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO	5 214,76	0,03	2 377,46	0,02
65882000 - ECARTS NEGATIFS REGLEMENT	1 647,98	0,01	2 946,58	0,02
	6 862,74	0,04	5 324,04	0,03
Total	**2 599 560,29**	**15,05**	**2 545 480,63**	**16,40**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 328 703,54**	**-7,69**	**-1 506 291,34**	**-9,70**
Produits financiers				
76400000 - REVENUS DES VMP	995,34	0,01	745,75	
76520000 - ESCOMPTE OBTENU FILIAL.GRP	145,41		1,56	
	1 140,75	0,01	747,31	
Charges financières				
66182000 - FRAIS FINANCIERS FILIALE	340 215,65	1,97	274 634,49	1,77
	340 215,65	1,97	274 634,49	1,77
Résultat financier	**-339 074,90**	**-1,96**	**-273 887,18**	**-1,76**
RESULTAT COURANT	**-1 667 778,44**	**-9,66**	**-1 780 178,52**	**-11,47**
Produits exceptionnels				
77110000 - AVOIRS SUR REGUL CONTENANTS	36 656,50	0,21	41 208,50	0,27
77200000 - PRODUITS DES EXERCICES ANTÉR	113 013,23	0,65	5 780,70	0,04
77520000 - PROD CESSIONS ACTIFS - IMMO C			1 833,30	0,01
	149 669,73	0,87	48 822,50	0,31
Charges exceptionnelles				
67110000 - REGULARISATIONS CONTENANTS	34 720,00	0,20	44 521,00	0,29
67120000 - PÉNALITÉS ET AMENDES			4 334,00	0,03

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
67200000 - CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRI			1 286,00	0,01
	34 720,00	0,20	50 141,00	0,32
Résultat exceptionnel	**114 949,73**	**0,67**	**-1 318,50**	**-0,01**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 552 828,71**	**-8,99**	**-1 781 497,02**	**-11,48**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PAPOLI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 4 268 076 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 552 829 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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 de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Agencements des constructions : 7 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

COMMISSAIRE AUX COMPTES Document audité

Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 950 000			2 950 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 105			2 105
Immobilisations incorporelles	**2 952 105**			**2 952 105**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 478 655			1 478 655
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 369 371	26 226		1 395 597
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 359 009	2 407		1 361 416
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 448	1 651		24 099
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**4 229 483**	**30 284**		**4 259 767**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**7 181 588**	**30 284**		**7 211 872**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		30 284		30 284
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**30 284**		**30 284**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	2 950 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**2 950 000**

Dépréciation du fonds commercial : 2 950 000 euros

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 099	6		2 105
Immobilisations incorporelles	**2 099**	**6**		**2 105**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	730 946	144 089		875 034
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 144 772	91 542		1 236 314
- Installations générales, agencements aménagements divers	668 623	139 717		808 341
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 834	1 641		22 475
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 565 175**	**376 989**		**2 942 164**
ACTIF IMMOBILISE	**2 567 274**	**376 995**		**2 944 269**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 980 019 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	125 886	125 886	
Autres	753 266	753 266	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	100 866	100 866	
Total	**980 019**	**980 019**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACT.A ETABLIR CLIENTS TTC	47 186
RRRO A RECEVOIR TTC	139 250
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	226 386
INTERETS COURUS A RECEVOIR	423
Total	**413 245**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	50 000				50 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**50 000**				**50 000**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 643 211 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 612	4 612		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 197 855	8 197 855		
Dettes fiscales et sociales	339 621	339 621		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 604	63 604		
Autres dettes (**)	37 518	37 518		
Produits constatés d'avance				
Total	**8 643 211**	**8 643 211**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FACT.A REC. TTC FOURN FRAIS G.	48 959
INTERETS COURUS A PAYER	4 612
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	145 560
DETTE PROV. R.T.T.	6 016
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	39 093
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	26 746
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	39 232
CLIENTS - RRR À ACCORDER	30 596
Total	**340 814**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	100 866		
Total	**100 866**		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SAS PAPOLI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SOCIETE CIVILE DES MOUSQUETAIRES, 24 rue Auguste Chabrières 75015 PARIS.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document audité