

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>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 : 2016 B 24230<br>Numéro SIREN : 820 496 008<br>Nom ou dénomination : NANO BERNARD |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2021 sous le numéro de dépôt 46857

# COMPTES ANNUELS

**NANO BERNARD**

**Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée**

**86 RUE CLAUDE BERNARD 75005 PARIS**

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

CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL

Le Gérant



## Sommaire

|                                                              |                    |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|
| <a href="#">Bilan - Actif.....</a>                           | <a href="#">3</a>  |
| <a href="#">Bilan - Passif.....</a>                          | <a href="#">4</a>  |
| <a href="#">Compte de résultat.....</a>                      | <a href="#">5</a>  |
| <a href="#">Compte de résultat (suite).....</a>              | <a href="#">6</a>  |
| <a href="#">Règles et méthodes comptables .....</a>          | <a href="#">7</a>  |
| <a href="#">Règles et méthodes comptables (2).....</a>       | <a href="#">8</a>  |
| <a href="#">Immobilisations.....</a>                         | <a href="#">9</a>  |
| <a href="#">Amortissements.....</a>                          | <a href="#">10</a> |
| <a href="#">Provisions inscrites au bilan.....</a>           | <a href="#">11</a> |
| <a href="#">Etat des échéances créances.....</a>             | <a href="#">12</a> |
| <a href="#">Détail des charges à payer.....</a>              | <a href="#">13</a> |
| <a href="#">Détail des produits à recevoir.....</a>          | <a href="#">14</a> |
| <a href="#">Détail des charges constatées d'avance.....</a>  | <a href="#">15</a> |
| <a href="#">Détail des produits constatées d'avance.....</a> | <a href="#">16</a> |
| <a href="#">Composition capital social .....</a>             | <a href="#">17</a> |
| <a href="#">Variation des capitaux propres.....</a>          | <a href="#">18</a> |
| <a href="#">Effectif du personnel.....</a>                   | <a href="#">19</a> |

# Bilan actif

NANO BERNARD

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

| BILAN-ACTIF                                | 31/12/2019     |            |                | 31/12/2018     |
|--------------------------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
|                                            | Brut           | Amort.     | Net            | Net            |
| Capital souscrit non appelé (I)            | 0              |            | 0              | 0              |
| Frais d'établissement                      | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Frais de développement                     | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Concessions, brevets et droits similaires  | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Fonds commercial                           | 1              | 1          | 0              | 1              |
| Autres immobilisations incorporelles       | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Avances sur immobilisations incorporelles  | 0              | 0          | 0              | 0              |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles</b> | <b>1</b>       | <b>1</b>   | <b>0</b>       | <b>1</b>       |
| Terrains                                   | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Constructions                              | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Installations techniques, matériel         | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Autres immobilisations corporelles         | 725            | 725        | 0              | 665            |
| Immobilisations en cours                   | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Avances et acomptes                        | 0              | 0          | 0              | 0              |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles</b>   | <b>725</b>     | <b>725</b> | <b>0</b>       | <b>665</b>     |
| Participations selon la méthode de meq     | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Autres participations                      | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Créances rattachées à des participations   | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Autres titres immobilisés                  | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Prêts                                      | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Autres immobilisations financières         | 9 810          | 0          | 9 810          | 9 375          |
| <b>TOTAL immobilisations financières</b>   | <b>9 810</b>   | <b>0</b>   | <b>9 810</b>   | <b>9 375</b>   |
| <b>Total Actif Immobilisé (II)</b>         | <b>10 536</b>  | <b>726</b> | <b>9 810</b>   | <b>10 041</b>  |
| Matières premières, approvisionnements     | 0              | 0          | 0              | 0              |
| En cours de production de biens            | 0              | 0          | 0              | 0              |
| En cours de production de services         | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Produits intermédiaires et finis           | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Marchandises                               | 53 633         | 0          | 53 633         | 33 687         |
| <b>TOTAL Stock</b>                         | <b>53 633</b>  | <b>0</b>   | <b>53 633</b>  | <b>33 687</b>  |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 0              | 0          | 0              | 0              |
| Clients et comptes rattachés               | 3 947          | 199        | 3 748          | 5 654          |
| Autres créances                            | 208 265        | 0          | 208 265        | 145 852        |
| Capital souscrit et appelé, non versé      | 0              | 0          | 0              | 0              |
| <b>TOTAL Créances</b>                      | <b>212 212</b> | <b>199</b> | <b>212 012</b> | <b>151 506</b> |
| Valeurs mobilières de placement            | 0              | 0          | 0              | 0              |
| dont actions propres:                      |                |            |                |                |
| Disponibilités                             | 6 488          | 0          | 6 488          | 19 057         |
| <b>TOTAL Disponibilités</b>                | <b>6 488</b>   | <b>0</b>   | <b>6 488</b>   | <b>19 057</b>  |
| Charges constatées d'avance                | 0              | 0          | 0              | 1 117          |
| <b>Total Actif Circulant (III)</b>         | <b>272 332</b> | <b>199</b> | <b>272 133</b> | <b>205 367</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)  | 0              |            | 0              | 0              |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0              |            | 0              | 0              |
| Ecart de conversion actif (VI)             | 0              |            | 0              | 0              |
| <b>Total Général (I à VI)</b>              | <b>282 868</b> | <b>925</b> | <b>281 943</b> | <b>215 407</b> |

# Bilan passif

NANO BERNARD

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

| BILAN-PASSIF                                                           | 31/12/2019      | 31/12/2018     |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Capital social ou individuel dont versé : 116 000                      | 116 000         | 116 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                           | 0               | 0              |
| Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence 0                      | 0               | 0              |
| Réserve légale                                                         | 0               | 0              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 | 0               | 0              |
| Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0               | 0              |
| Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0  | 0               | 0              |
| <b>TOTAL Réserves</b>                                                  | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| Report à nouveau                                                       | -80 951         | -76 126        |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>-190 175</b> | <b>-4 825</b>  |
| Subventions d'investissement                                           | 0               | 0              |
| Provisions réglementées                                                | 0               | 0              |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>                                      | <b>-155 127</b> | <b>35 049</b>  |
| Produit des émissions de titres participatifs                          | 0               | 0              |
| Avances conditionnées                                                  | 0               | 0              |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| Provisions pour risques                                                | 0               | 0              |
| Provisions pour charges                                                | 0               | 0              |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>                  | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| Emprunts obligataires convertibles                                     | 0               | 0              |
| Autres emprunts obligataires                                           | 0               | 0              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 173             | 556            |
| Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0  | 242 697         | 88 271         |
| <b>TOTAL Dettes financières</b>                                        | <b>242 870</b>  | <b>88 827</b>  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       | 0               | 0              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 158 669         | 61 688         |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 27 319          | 29 843         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        | 1               | 1              |
| Autres dettes                                                          | 8 210           | 0              |
| <b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>                                     | <b>194 199</b>  | <b>91 532</b>  |
| Produits constatés d'avance                                            | 0               | 0              |
| <b>TOTAL DETTES (IV)</b>                                               | <b>437 070</b>  | <b>180 359</b> |
| Ecart de conversion Passif (V)                                         | 0               | 0              |
| <b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>                                  | <b>281 943</b>  | <b>215 407</b> |

## Compte de résultat

NANO BERNARD

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

| COMPTE DE RESULTAT                                                                     | 31/12/2019                                         |             |                 | 31/12/2018     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
|                                                                                        | France                                             | Exportation | Total           |                |
| Ventes de marchandises                                                                 | 517 267                                            | 0           | 517 267         | 559 161        |
| Production vendue biens                                                                | 0                                                  | 0           | 0               | 0              |
| Production vendue services                                                             | 0                                                  | 0           | 0               | 0              |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                                        | <b>517 267</b>                                     | <b>0</b>    | <b>517 267</b>  | <b>559 161</b> |
| Production stockée                                                                     |                                                    |             | 0               | 0              |
| Production immobilisée                                                                 |                                                    |             | 0               | 0              |
| Subventions d'exploitation                                                             |                                                    |             | 0               | 0              |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                       |                                                    |             | 11 600          | 0              |
| Autres produits                                                                        |                                                    |             | 1               | 34 188         |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                                           |                                                    |             | <b>528 867</b>  | <b>593 349</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                    |                                                    |             | 456 870         | 370 667        |
| Variation de stock (marchandises)                                                      |                                                    |             | -19 946         | -2 162         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |                                                    |             | 0               | 0              |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                          |                                                    |             | 0               | 0              |
| Autres achats et charges externes                                                      |                                                    |             | 111 098         | 93 311         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                  |                                                    |             | 2 565           | 6 360          |
| Salaires et traitements                                                                |                                                    |             | 105 054         | 102 264        |
| Charges sociales                                                                       |                                                    |             | 24 661          | 26 155         |
| Dotations d'exploitation                                                               | sur Dotations aux amortissements                   |             | 242             | 60             |
|                                                                                        | immobilisations Dotations aux provisions           |             | 424             | 0              |
|                                                                                        | Sur actif circulant : dotations aux provisions     |             | 199             | 0              |
|                                                                                        | Pour risques et charges : dotations aux provisions |             | 11 600          | 0              |
| Autres charges                                                                         |                                                    |             | 15 689          | 860            |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                                           |                                                    |             | <b>708 456</b>  | <b>597 515</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                         |                                                    |             | <b>-179 588</b> | <b>-4 166</b>  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                            |                                                    |             | 0               | 0              |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                             |                                                    |             | 0               | 0              |
| Produits financiers de participations                                                  |                                                    |             | 0               | 0              |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé               |                                                    |             | 0               | 0              |
| Autres intérêts et produits assimilés                                                  |                                                    |             | 0               | 0              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                       |                                                    |             | 0               | 0              |
| Différences positives de change                                                        |                                                    |             | 0               | 0              |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |             | 0               | 0              |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                               |                                                    |             | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                                 |                                                    |             | 0               | 0              |
| Intérêts et charges assimilées                                                         |                                                    |             | 700             | 660            |
| Différences négatives de change                                                        |                                                    |             | 0               | 0              |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                         |                                                    |             | 0               | 0              |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                              |                                                    |             | <b>700</b>      | <b>660</b>     |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                              |                                                    |             | <b>-700</b>     | <b>-660</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                                |                                                    |             | <b>-180 288</b> | <b>-4 825</b>  |

**Compte de résultat (suite)****NANO BERNARD**

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

| COMPTE DE RESULTAT (suite)                                        | 31/12/2019      | 31/12/2018     |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  | 579             | 0              |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  | 0               | 0              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  | 0               | 0              |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                     | <b>579</b>      | <b>0</b>       |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 10 467          | 0              |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 | 0               | 0              |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        | 0               | 0              |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                   | <b>10 467</b>   | <b>0</b>       |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         | <b>-9 887</b>   | <b>0</b>       |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     | 0               | 0              |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 0               | 0              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                     | <b>529 447</b>  | <b>593 349</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>           | <b>719 622</b>  | <b>598 174</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b> | <b>-190 175</b> | <b>-4 825</b>  |

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 sont établis conformément aux principes comptables français en vigueur. Les méthodes comptables appliquées pour établir cet arrêté sont identiques à celles utilisées dans le cadre de la clôture au 31 décembre 2018.

Malgré la situation nette négative, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été préparés et arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu du soutien financier du groupe Franprix Leader Price Holding matérialisé par une lettre de soutien en date du 29 juillet 2019.

#### Changement de méthode d'évaluation

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

#### Changement de méthode de présentation

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur d'apport.

Les composants d'une immobilisation sont comptabilisés séparément lorsque leurs durées d'utilisation sont significativement différentes.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant les modes linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

|                                    |          |            |
|------------------------------------|----------|------------|
| Installations techniques           | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Installations et agencements       | Linéaire | 8 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informatique | Linéaire | 1 à 5 ans  |
| Matériel de transport              | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Mobilier de bureau                 | Linéaire | 3 à 8 ans  |

#### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant les modes linéaire, en fonction de leur durée d'usage :

|                                  |                              |           |
|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| Concession et droits similaires  | comptable linéaire           | 1 à 5 ans |
| Fond de commerce , Droit au bail | comptable, non amortissable* | 0         |

\* Présomption de durée de vie illimitée

#### **STOCKS**

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur vénale, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

#### **CREANCES**

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

**DEPRECIATIONS DES ACTIFS**

Les immobilisations incorporelles et corporelles font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation dès lors qu'il existe un indice de perte de valeur. Les indices de perte de valeur suivis par la société peuvent être des éléments de marché ou internes.

Le test consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs à sa valeur recouvrable et de comptabiliser une dépréciation pour la différence si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable.

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

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

De même, la constatation d'une situation nette négative auprès des filiales détenues par la société, entraîne un risque pour celle-ci à concurrence de son taux de détention.

Ce risque fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision lorsque la situation nette "réévaluée" de la filiale reste négative.

Par situation nette "réévaluée" d'une filiale, on entend sa situation nette comptable diminuée de la VNC de ses actifs immobilisés, majorée de la valeur recouvrable de son fonds de commerce.

**FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE**

La société est intégrée fiscalement dans le groupe fiscal dont la mère est la société Holding IDF.

**EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE**

L'épidémie de Covid-19 s'est rapidement étendue au cours des premiers mois de l'année 2020 au monde entier et a poussé le gouvernement français à prendre des mesures sanitaires drastiques (fermetures des écoles, confinement, restriction de circulation, fermeture des lieux publics...).

Ces mesures ont un impact très significatif sur l'activité économique de la société et il est actuellement impossible de prédire la durée de ces mesures ni leur impact économique final.

A ce stade, l'activité est en forte progression en raison des effets de stockage et d'un déport de la restauration individuelle et collective vers la consommation du foyer.

Compte tenu des incertitudes sur l'évolution future des comportements des consommateurs et des impacts économiques de la pandémie, il est toutefois prématuré de donner une estimation de l'impact financier pour la société.

**AUTRES INFORMATIONS**

Au 31 décembre 2019, la société est incluse dans le périmètre de consolidation de la société HG2, SIRET n° 874 765 574, siègeant 2 Rue Troyon à Sèvres (92 310).

# Immobilisations

NANO BERNARD

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

| Cadre A                                                     | IMMOBILISATIONS                                                        |     | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations |                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------|---------------|------------------|
|                                                             |                                                                        |     |                                     | Réévaluation  | Acqu. et apports |
| Frais d'établissement et de développement (I)               |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)          |                                                                        |     | 1                                   | 0             | 0                |
| Terrains                                                    |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                                         | 0   | 0                                   | 0             | 0                |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                                       | 0   | 0                                   | 0             | 0                |
|                                                             | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 0   | 0                                   | 0             | 0                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers              | 0   | 0                                   | 0             | 0                |
|                                                             | Matériel de transport                                                  | 0   | 0                                   | 0             | 0                |
|                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique                            | 725 | 0                                   | 0             | 0                |
|                                                             | Emballages récupérables et divers                                      | 0   | 0                                   | 0             | 0                |
| Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| Avances et acomptes                                         |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| TOTAL (III)                                                 |                                                                        |     | 725                                 | 0             | 0                |
| Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| Autres participations                                       |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| Autres titres immobilisés                                   |                                                                        |     | 0                                   | 0             | 0                |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                                        |     | 9 375                               | 0             | 435              |
| TOTAL (IV)                                                  |                                                                        |     | 9 375                               | 0             | 435              |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                           |                                                                        |     | 10 101                              | 0             | 435              |

| Cadre B                                                     | IMMOBILISATIONS                                                        |   | Diminutions |         | Valeur brute à la fin da l'exercice | Réévaluation     |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---|-------------|---------|-------------------------------------|------------------|
|                                                             |                                                                        |   | Virement    | Cession |                                     | Valeur d'origine |
| Frais d'établissement et de développement (I)               |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)          |                                                                        |   | 0           | 0       | 1                                   | 0                |
| Terrains                                                    |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                                         | 0 | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                                       | 0 | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
|                                                             | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 0 | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers              | 0 | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
|                                                             | Matériel de transport                                                  | 0 | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
|                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique                            | 0 | 0           | 725     | 0                                   | 0                |
|                                                             | Emballages récupérables et divers                                      | 0 | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Avances et acomptes                                         |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| TOTAL (III)                                                 |                                                                        |   | 0           | 0       | 725                                 | 0                |
| Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Autres participations                                       |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Autres titres immobilisés                                   |                                                                        |   | 0           | 0       | 0                                   | 0                |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                                        |   | 0           | 0       | 9 810                               | 0                |
| TOTAL (IV)                                                  |                                                                        |   | 0           | 0       | 9 810                               | 0                |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                           |                                                                        |   | 0           | 0       | 10 536                              | 0                |

## Amortissements

NANO BERNARD

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

| Cadre A                                            |                                              | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                  |          |             |                   |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|----------|-------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables                      |                                              |                                                          | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I)      |                                              |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) |                                              |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
| Terrains                                           |                                              |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
| Constructions                                      | Sur sol propre                               |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
|                                                    | Sur sol d'autrui                             |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
|                                                    | Installations générales, agencements         |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
| Installations techniques, matériels et outillages  |                                              |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
| Autres immo. corporelles                           | Installations générales, agencements divers  |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
|                                                    | Matériel de transport                        |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
|                                                    | Matériel de bureau, informatique et mobilier |                                                          | 60               | 242      | 0           | 302               |
|                                                    | Emballages récupérables et divers            |                                                          | 0                | 0        | 0           | 0                 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)            |                                              |                                                          | 60               | 242      | 0           | 302               |
| TOTAL GENERAL (I + II + III)                       |                                              |                                                          | 60               | 242      | 0           | 302               |

| Cadre B                  |                       | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                            |                       |                |                           |                   |
|--------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------------------|-------------------|
| Immos                    | DOTATIONS             |                                                                                    |                            | REPRISES              |                |                           | Fin de l'exercice |
|                          | Différentiel de durée | Mode dégressif                                                                     | Amort fiscal exception-nel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel |                   |
| Frais étab               | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Autres                   | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Terrains                 | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Constructions :          |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                           |                   |
| sol propre               | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| sol autrui               | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| install.                 | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Autres immobilisations : |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                           |                   |
| Inst. techn.             | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Inst gén.                | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| M.Transport              | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Mat bureau.              | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Emball.                  | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| CORPO.                   | 0                     | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |
| Acquis. de titres        | 0                     |                                                                                    |                            | 0                     |                |                           | 0                 |
| TOTAL                    |                       | 0                                                                                  | 0                          | 0                     | 0              | 0                         | 0                 |

| Cadre C                                 |  |  | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|--|--|---------------------|----------|-------------|-------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |  | 0                   | 0        | 0           | 0                 |
| Primes de remboursement des obligations |  |  | 0                   | 0        | 0           | 0                 |

## Provisions inscrites au Bilan

NANO BERNARD

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

| Nature des provisions                                  | Début de l'exercice | Dotations  | Reprises | Fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|---------------------|------------|----------|-------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers             | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions investissements                             | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour hausse des prix                        | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Amortissements dérogatoires                            | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30%              | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992        | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992        | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour prêts d'installation                   | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Autres provisions réglementées                         | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Provisions pour litige                                 | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour garanties                              | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme             | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour amendes et pénalités                   | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour pertes de change                       | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour pensions                               | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour impôts                                 | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations     | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour gros entretien                         | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Autres provisions pour risques et charges              | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Provisions sur immos incorporelles                     | 0                   | 1          | 0        | 1                 |
| Provisions sur immos corporelles                       | 0                   | 423        | 0        | 423               |
| Provisions sur titres mis en équivalence               | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions sur titres de participations                | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions sur autres immos financières                | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions sur stocks                                  | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| Provisions sur comptes clients                         | 0                   | 199        | 0        | 199               |
| Autres provisions pour dépréciations                   | 0                   | 0          | 0        | 0                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     | <b>0</b>            | <b>623</b> | <b>0</b> | <b>623</b>        |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                    | <b>0</b>            | <b>623</b> | <b>0</b> | <b>623</b>        |
| Dont dotations et reprises d'exploitation              |                     | 623        | 0        |                   |
| Dont dotations et reprises financières                 |                     | 0          | 0        |                   |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles             |                     | 0          | 0        |                   |
| dépréciations des titres mis en équivalence            |                     |            |          | 0                 |

# Etats des échéances des créances et des dettes

NANO BERNARD

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

| Cadre A                                                                 |                 | Etat des créances          |              | Montant brut                                     | A un an au plus                 | A plus d'un an     |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|--------------|--------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                 |                            |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Prêts                                                                   |                 |                            |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Autres immos financières                                                |                 |                            |              | 9 810                                            | 0                               | 9 810              |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE                           |                 |                            |              | 9 810                                            | 0                               | 9 810              |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                 |                            |              | 221                                              | 221                             | 0                  |
| Autres créances                                                         |                 |                            |              | 3 725                                            | 3 725                           | 0                  |
| Créances représentatives de titres prêtés                               |                 |                            |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                 |                            |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                 |                            |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Etat et autres collectivités                                            |                 | Impôts sur les bénéfices   |              | 2 637                                            | 2 637                           | 0                  |
|                                                                         |                 | Taxe sur la valeur ajoutée |              | 10 973                                           | 10 973                          | 0                  |
|                                                                         |                 | Autres impôts              |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
|                                                                         |                 | Etat - divers              |              | 1 183                                            | 1 183                           | 0                  |
| Groupes et associés                                                     |                 |                            |              | 130 000                                          | 130 000                         | 0                  |
| Débiteurs divers                                                        |                 |                            |              | 63 471                                           | 63 471                          | 0                  |
| TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT                                |                 |                            |              | 212 212                                          | 212 212                         | 0                  |
| Charges constatées d'avance                                             |                 |                            |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
| TOTAL DES CREANCES                                                      |                 |                            |              | 222 021                                          | 212 212                         | 9 810              |
| Prêts accordés en cours d'exercice                                      |                 |                            |              | 0                                                |                                 |                    |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                              |                 |                            |              | 0                                                |                                 |                    |
| Prêts et avances consentis aux associés                                 |                 |                            |              | 0                                                |                                 |                    |
| Cadre B                                                                 | Etat des dettes |                            | Montant brut | A un an au plus                                  | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                 |                            | 0            | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Autres emprunts obligataires                                            |                 |                            | 0            | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine |                 |                            | 173          | 0                                                | 173                             | 0                  |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine  |                 |                            | 0            | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Emprunts et dettes financières divers                                   |                 |                            | 0            | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                       |                 |                            | 158 669      | 158 669                                          | 0                               | 0                  |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                 |                            | 12 947       | 12 947                                           | 0                               | 0                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                 |                            | 14 250       | 14 250                                           | 0                               | 0                  |
| Etat et autres collectivités publiques                                  |                 | Impôts sur les bénéfices   |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
|                                                                         |                 | Taxe sur la valeur ajoutée |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
|                                                                         |                 | Obligations cautionnées    |              | 0                                                | 0                               | 0                  |
|                                                                         |                 | Autres impôts              |              | 122                                              | 122                             | 0                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                 |                            | 1            | 1                                                | 0                               | 0                  |
| Groupes et associés                                                     |                 |                            | 242 697      | 242 697                                          | 0                               | 0                  |
| Autres dettes                                                           |                 |                            | 8 210        | 8 210                                            | 0                               | 0                  |
| Dette représentative de titres empruntés                                |                 |                            | 0            | 0                                                | 0                               | 0                  |
| Produits constatés d'avance                                             |                 |                            | 0            | 0                                                | 0                               | 0                  |
| TOTAL DES DETTES                                                        |                 |                            | 437 070      | 436 896                                          | 173                             | 0                  |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                 |                            | 0            | Emprunts auprès des associés personnes physiques |                                 | 0                  |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 |                 |                            | 0            |                                                  |                                 |                    |

## Charges à payer

**NANO BERNARD**

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

[illegible]

### Produits à recevoir

**NANO BERNARD**

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

| Produits à recevoir        | Montant |
|----------------------------|---------|
| FRS RRR A OBTENIR          | 959     |
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 865     |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
|                            | 0       |
| TOTAL                      | 1 824   |

### Charges constatées d'avance

**NANO BERNARD**

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

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Charges constatées d'avance | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
|                             | 0            | 0         | 0            |
| TOTAL                       | 0            | 0         | 0            |

### Produits constatés d'avance

**NANO BERNARD**

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

| Produits constatées d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Produits constatées d'avance | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
|                              | 0            | 0         | 0            |
| TOTAL                        | 0            | 0         | 0            |

## Composition du capital social

**NANO BERNARD**

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

| CATEGORIES DE TITRES                                                          | Nombres | Valeur Nominale |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| 1- Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 116 000 | 1,00            |
| 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 sociale en fin d'exercice   | 116 000 | 1,00            |

## Variation des capitaux propres

NANO BERNARD

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

| CAPITAUX PROPRES                             | Ouverture     | Augmentation    | Diminution    | Distribut.<br>Dividendes | Apports et fusions | Clôture         |
|----------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------|--------------------|-----------------|
| Capital social ou individuel                 | 116 000       |                 |               |                          |                    | 116 000         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| Ecart de réévaluation                        | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| Réserve légale                               | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| Réserves statutaires ou contractuelles       | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| Réserves réglementées                        | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| Autres réserves                              | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| Report à nouveau                             | -76 126       | -4 625          |               |                          |                    | -80 951         |
| Résultat de l'exercice                       | -4 825        | -190 175        | -4 825        |                          |                    | -190 175        |
| Subventions d'investissement                 | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| Provisions réglementées                      | 0             |                 |               |                          |                    | 0               |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                | <b>35 049</b> | <b>-195 001</b> | <b>-4 825</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>           | <b>-155 127</b> |

| CATEGORIES            | NOMBRES |
|-----------------------|---------|
| 1- Agents de maitrise |         |
| 2- Employés           | 3       |
| 3- Cadres             | 1       |



**SARL NANO BERNARD**  
Société à responsabilité limitée au capital de 116.000 euros  
Siège social : 86, rue Claude Bernard – 75005 Paris  
820 496 008 RCS Paris

---

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
EN DATE DU 30 JUIN 2020**

---

L'an deux mille vingt, le trente juin, au siège social,

la société Holding Ile de France, société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros, ayant son siège social au 2, rue Troyon – 92310 Sèvres, identifiée sous le numéro unique 842 779 662 RCS Nanterre, représentée par son Directeur Général (ci-après, l'« **Associé Unique** »),

agissant en qualité d'associé unique détenant l'intégralité des 116.000 parts sociales composant le capital social de la société NANO BERNARD, société à responsabilité limitée au capital de 116.000 euros, dont le siège social se situe au 86, rue Claude Bernard – 75005 Paris, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 820 496 008 (la « **Société** »),

après avoir constaté que Monsieur Antoine Ferreira Martins, Co-Gérant n°2 de la Société, préside la séance,

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- des statuts à jour de la Société ;
- des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) ; et
- du texte des décisions proposées.

Le Co-Gérant n°2 rappelle que l'Associé Unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Quitus à la Gérance ; et
- Pouvoirs en vue des formalités.

L'Associé Unique reconnaît que les documents visés ci-dessus ont été tenus à sa disposition au siège social.

\*  
\* \*

**Première décision**

L'Associé Unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, se soldant par une perte nette comptable de (190.175) euros, lesdits comptes comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

**Deuxième décision**

L'Associé Unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à (190.175) euros en totalité au compte « Report à nouveau » lequel est ainsi porté de (80.951) euros à (271.126) euros.

L'Associé Unique constate compte tenu de l'affectation du résultat réalisée, que le montant des capitaux propres ressort à (155.127) euros.



Conformément aux dispositions de l'article 243-bis du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'au titre des trois exercices précédents, aucun dividende n'a été versé.

L'Associé Unique prend acte du fait que les comptes de l'exercice clos ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses somptuaires non déductibles fiscalement au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

**Troisième décision**

L'Associé Unique constate qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé, et en prend acte purement et simplement.

**Quatrième décision**

L'Associé Unique donne quitus au Gérant de l'exécution de son mandat durant l'exercice clos le 31 décembre 2019.

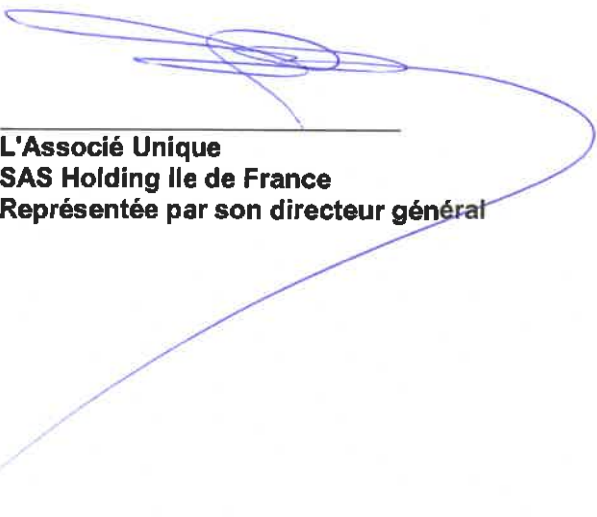
**Cinquième décision**

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités requises par la Loi.

\*\*\*\*\*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique.

Fait à Paris, le 30 juin 2020



\_\_\_\_\_  
**L'Associé Unique**  
**SAS Holding Ile de France**  
**Représentée par son directeur général**