

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 24230 Numéro SIREN : 820 496 008 Nom ou dénomination : NANO BERNARD
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/11/2021 sous le numéro de dépôt 135924

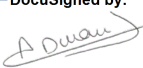
COMPTES ANNUELS

NANO BERNARD

Société à responsabilité limitée

86 Rue Claude Bernard 75005 PARIS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2020

DocuSigned by:

C8B04EA19DC94BE...

Sommaire

ETATS FINANCIERS.....	<u>3</u>
Bilan actif.....	<u>4</u>
Bilan passif.....	<u>5</u>
Compte de résultat.....	<u>6</u>
Compte de résultat (suite).....	<u>7</u>
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	<u>8</u>
Règles et méthodes comptables.....	<u>9</u>
Immobilisations incorporelles.....	<u>9</u>
Immobilisations corporelles.....	<u>10</u>
Dépréciations des actifs.....	<u>10</u>
Stocks et en cours.....	<u>10</u>
Créances.....	<u>10</u>
Provisions pour risques et charges.....	<u>10</u>
Provisions : engagement de retraite.....	<u>11</u>
Fiscalité.....	<u>11</u>
Chiffre d'affaires.....	<u>11</u>
Achats de marchandises.....	<u>11</u>
Résultat exceptionnel.....	<u>11</u>
Engagement hors bilan.....	<u>11</u>
Faits marquants sur l'exercice affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes	<u>12</u>
Evènements post clôture.....	<u>12</u>
Changement de méthode d'évaluation.....	<u>12</u>
COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN.....	<u>13</u>
Immobilisations.....	<u>14</u>
Amortissements.....	<u>15</u>
Dépréciation de l'actif immobilisé.....	<u>16</u>
Provisions pour risques et charges.....	<u>16</u>
Créances et dettes.....	<u>17</u>
Produits à recevoir.....	<u>18</u>
Charges à payer.....	<u>18</u>
Transferts de charges.....	<u>18</u>
Produits constatés d'avance.....	<u>18</u>
Charges constatées d'avance.....	<u>18</u>
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	<u>20</u>
Variation des capitaux propres.....	<u>20</u>
Ventilation du chiffre d'affaires.....	<u>21</u>
Charges et produits exceptionnels.....	<u>21</u>
Effectifs.....	<u>22</u>
Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	<u>22</u>
Société établissant des comptes consolidés.....	<u>22</u>

ETATS FINANCIERS

NANO BERNARD

Bilan actif

ACTIF	31/12/2020			
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	0		0	0
ACTIF IMMOBILISE :				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds Commercial (1)	1	1	0	0
Autres	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	532	79	453	0
Autres	5 000	1 257	3 743	0
Immobilisations corporelles en cours	7 917	0	7 917	0
Avances et acomptes	5 614	0	5 614	0
Immobilisations financières :				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres	9 810	0	9 810	9 810
TOTAL I	28 873	1 337	27 536	9 810
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	20	0	20	0
Marchandises	31 193	3 878	27 314	53 633
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	2 608	0	2 608	3 748
Autres	87 091	0	87 091	208 265
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	15 113	0	15 113	6 487
Charges constatées d'avance	902	0	902	0
TOTAL II	136 926	3 878	133 048	272 133
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)	0		0	0
Ecart de conversion et différences d'évaluation (V)	0		0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	165 799	5 215	160 584	281 943
(1) Dont droit au bail			0	0

Bilan passif

PASSIF (avant répartition)	31/12/2020	
CAPITAUX PROPRES		
Capital (Y compris capital non appelé) (Dont versé) 116 000	116 000	116 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0	0
Ecarts de réévaluation	0	0
Réserves:		
Réserve légale	0	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres	0	0
Report à nouveau (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées)	-271 127	-80 951
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte)	-69 378	-190 175
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	284	0
TOTAL (I)	-224 221	-155 126
PROVISIONS		
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	2 914	0
TOTAL (II)	2 914	0
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	0	173
Emprunts et dettes financières diverses	0	242 697
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	182 891	158 669
Dettes fiscales et sociales	36 428	27 319
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 467	1
Autres dettes	145 104	8 210
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL (III)	381 890	437 069
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	160 584	281 943
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	0

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	453 254	0	453 254	517 267
Production vendue biens	0		0	0
Production vendue services	4 647	0	4 647	0
Chiffres d'affaires nets	457 901	0	457 901	517 267
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 303	11 600
Autres produits			54 233	1
Total des produits d'exploitation (I)			515 437	528 868
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			317 393	456 870
Variation de stock (marchandises)			22 292	-19 946
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-20	0
Autres achats et charges externes			103 355	111 098
Impôts, taxes et versements assimilés			2 404	2 565
Salaires et traitements			94 583	105 054
Charges sociales			20 859	24 661
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	Dotations aux amortissements	611	242
		Dotations aux dépréciations	0	424
	Sur actif circulant :	Dotations aux dépréciations	3 878	199
Dotations aux provisions			2 914	11 600
Autres charges			11 690	15 689
Total des charges d'exploitation (II)			579 960	708 456
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-64 523	-179 588
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			10	0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			10	0
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			1 478	700
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			1 478	700
RÉSULTAT FINANCIER			-1 468	-700
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-65 991	-180 288

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2020	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	579
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	0	579
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 103	10 466
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	284	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 387	10 466
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-3 387	-9 887
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	515 447	529 447
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	584 825	719 622
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-69 378	-190 175

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

NANO BERNARD

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020

dont le total est 160 584 € et le résultat s'élève à -69 378 €

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

Règles et méthodes comptables

NANO BERNARD est une Société à responsabilité limitée de droit français.

Les conventions générales comptables ont été établies conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France, selon les dispositions du plan comptable général issu du règlement ANC n°2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, 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.

Comme exposé ci-avant, et malgré la situation nette inférieure à la moitié du capital social depuis le 31/12/2019, les comptes de l'exercice clos au 31/12/2020 ont été arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société NANO BERNARD ainsi que du soutien financier apporté par Franprix Leader Price Holding, dont bénéficie notre société.

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

Immobilisations incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué par son coût d'achat.

Les taux d'amortissement des immobilisations incorporelles sont les suivants :

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Frais de recherche et développement	8 ans Linéaire	8 ans Linéaire
Concessions et droits similaires	1 à 3 ans Linéaire	1 à 3 ans Linéaire
Marques	Non amortissable	Non amortissable

Le fonds commercial du magasin est d'un montant de 1 €

Il n'est pas amorti et fait l'objet d'un test de dépréciation comme décrit dans le paragraphe "dépréciations des actifs".

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées :

- à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production
- les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Constructions	40 à 50 ans Linéaire	20 ans Linéaire
Agencements des constructions	10 à 50 ans Linéaire	10 à 50 ans Linéaire
Installations techniques, mat. Outillage	3 à 10 ans Linéaire	3 à 10 ans Linéaire
Installations générales Agencements	8 à 15 ans Linéaire	8 à 15 ans Linéaire
Matériel de transport	4 ans Linéaire	4 ans Linéaire
Mobilier de bureau et informatique	3 à 5 ans Linéaire	3 à 5 ans Linéaire
Mobilier de bureau	5 à 10 ans Linéaire	5 à 10 ans Linéaire

Les amortissements dérogatoires sont calculés sur la base de la différence entre la durée d'usage admise au plan fiscal et la durée d'utilisation.

Dépréciations des actifs

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la VNC de l'actif incorporel ou corporel est supérieure à sa valeur recouvrable. Cette dernière étant déterminée par la valeur la plus élevée entre la valeur vénale généralement déterminée sur la base de multiple de CA observés et / ou la valeur d'utilité déterminée à partir des flux de trésorerie futurs actualisés.

Les immobilisations incorporelles non amorties sont testées à chaque clôture et les immobilisations incorporelles et corporelles amorties sont testées dès lors qu'il existe un indicateur de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués selon la méthode dite PUMP (prix unitaire moyen pondéré).

Une provision de démarque inconnue est calculée à partir du taux moyen de démarque constatée sur les trois derniers inventaires réalisés.

Créances

Les créances sont des actifs courants comptabilisés à la valeur nominale. Une dépréciation des créances est constituée dès qu'un risque avéré de non-recouvrement a été identifié.

Provisions pour risques et charges

Conformément au 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 ressource sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Une provision pour risque est également comptabilisée lorsque la société constate que sa filiale a une situation nette négative et qu'elle a une obligation juridique ou implicite de soutien envers cette filiale.

Provisions : engagement de retraite

Les engagements sociaux sont évalués selon la recommandation du CNC 2003-R.01 du 1er avril 2003 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires et conformément aux dispositions de la convention collective du commerce de détail de gros à prédominance alimentaire en vigueur dans l'entreprise.

Les hypothèses retenues dans le calcul de la provision pour retraites sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Taux de charges patronales : 42%

Le turnover est calculé par catégorie socio-professionnelle et sur la base de départ volontaire (démission).

Fiscalité

Intégration fiscale :

Les modalités de répartition de l'impôt sur les bénéfices des sociétés sont les suivantes :

Les sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale supportent la charge d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt société en l'absence d'intégration est nulle.

La société NANO BERNARD est membre du groupe intégré constitué par la société HOLDING ILE DE FRANCE dont le siège social est situé 123 quai Jules Guesde 94400 Vitry-Sur-Seine depuis le 01/01/2019.

Déficit reportable :

Le montant du déficit reportable est de : 351 386 €

Chiffre d'affaires

Les éléments constitutifs du chiffre d'affaires sont les ventes de marchandises (produits alimentaires) réalisées par la société.

Achats de marchandises

Les achats de marchandises comprennent les achats nets des ristournes.

Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui, compte tenu de l'activité de la société, ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence, ou leur caractère significatif, des activités courantes de la Société.

Engagement hors bilan

Néant.

Faits marquants sur l'exercice affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes annuels

Covid 19

La pandémie de Covid-19 a touché l'ensemble des secteurs d'activité et la grande distribution n'a pas fait exception à ce phénomène. En tant qu'industrie de première nécessité, l'enseigne a maintenu son activité durant la période de crise et a redoublé d'efforts afin de permettre aux consommateurs de continuer à s'approvisionner dans les meilleures conditions possibles dans un contexte de crise sanitaire inédit.

Evènements post clôture

Néant

Changement de méthode d'évaluation

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

NANO BERNARD

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Virements	Acquisitions et Apports	
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement		0	0	0	
Autres postes immobilisations incorporelles		1	0	0	
Immobilisations corporelles :					
Terrains		0	0	0	
Constructions		0	0	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	532	
Autres		725	0	4 275	
Immobilisations corporelles en cours		0	0	7 917	
Avances et acomptes		0	0	5 614	
Immobilisations financières :					
Participations		0	0	0	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés		0	0	0	
Prêts et autres immobilisations financières		9 810	0	0	
TOTAL		10 536	0	18 337	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement		0	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		0	0	1	0
Immobilisations corporelles :					
Terrains		0	0	0	0
Constructions		0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	532	0
Autres		0	0	5 000	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	7 917	0
Avances et acomptes		0	0	5 614	0
Immobilisations financières :					
Participations		0	0	0	0
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	9 810	0
TOTAL		0	0	28 873	0

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE						
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Immobilisations Incorporelles :							
Frais d'établissement				0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles				0	0	0	0
Immobilisations Corporelles :							
Terrains				0	0	0	0
Constructions				0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages				0	79	0	79
Autres				302	532	0	834
TOTAL				302	611	0	913
Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement amortissement à la Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Immobilisations Incorporelles :							
Frais établissement	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations Corporelles							
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :	0	0	0	0	0	0	0
Installation technique, matériel et outillage industriels	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	284	0	0	0	0	284
TOTAL	0	284	0	0	0	0	284
Acquis. de titres (IV)	0			0			0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	0	284	0	0	0	0	284
Cadre C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			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

Dépréciation de l'actif immobilisé

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1	0	0	1
Immobilisations corporelles	423	0	0	423
Stocks	0	3 878	0	3 878
Créances	199	0	199	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL	623	3 878	199	4 302

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	0	284	0	284
Provisions pour risques et charges	0	2 914	0	2 914
TOTAL	0	3 198	0	3 198

Tableau des provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'exercice	Montants utilisés au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour litige	0	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	2 914	0	0	2 914
Provisions pour impôts	0	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0	0
TOTAL (II)	0	2 914	0	0	2 914

Dotations de l'exercice	VENTILATION DES DOTATIONS		
	EXPLOITATION	FINANCIER	EXCEPTIONNEL
	2 914	0	284

Reprises de l'exercice	VENTILATION DES REPRISES		
	EXPLOITATION	FINANCIER	EXCEPTIONNEL
	0	0	0

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE						
Créances rattachées à des participations				0	0	0
Prêts				0	0	0
Autres immobilisations financières				9 810	0	9 810
DE L'ACTIF CIRCULANT						
Clients douteux ou litigieux				0	0	0
Autres créances clients				2 608	2 608	0
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie				0	0	0
Personnel et comptes rattachés				0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				120	120	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		20 939	20 939	0	
	Autres impôts		0	0	0	
	Etat - divers		4 060	4 060	0	
Groupes et associés				4	4	0
Débiteurs divers				61 968	61 968	0
Charges constatées d'avance				902	902	0
TOTAUX				100 411	90 601	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			0	0	0	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			182 891	182 891	0	0
Personnel et comptes rattachés			7 804	7 804	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			27 322	27 322	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		0	0	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0
	Autres impôts		1 302	1 302	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			17 467	17 467	0	0
Groupes et associés			145 104	145 104	0	0
Autres dettes			0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
TOTAUX			381 890	381 890	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0			

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
AU TITRE DE L'EXERCICE :	
RISTOURNES 2020	4 412
FRS AVOIRS VLL A VEN	274
CICE	2 637
CVAE	1 423
TOTAL	8 746

Charges à payer

Charges à payer	Montant
AU TITRE DE L'EXERCICE :	
FACT. A REC. FR. GX	23 876
CONGES PAYES	5 254
PRIMES PERFORMANCE	2 160
CH. AU PERSONNEL	390
CH./CONGES	1 550
CHARGES PR.PERFORM.	637
FORM.CONTINUE CONTR.	1 270
FRS AVOIRS VLL A VEN	274
INT./STE APPARENTEE	799
TOTAL	36 210

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges achats	3 103
TOTAL	3 103

Produits constatés d'avance

Néant.

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOCATIONS FINANCIERES	18		
CONSOMMABLES	884		
TOTAL	902	0	0

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2020	Valeur nominale
Parts sociales	116 000			116 000	1
Total	116 000	0	0	116 000	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	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	-80 951				-190 175	-271 127
Distribution de dividendes	0					0
Résultat de l'exercice	-190 175	-69 378			190 175	-69 378
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0	284	0			284
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-155 126	-69 094	0	0	0	-224 221

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2020	43 830	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	453 254	517 267	-12%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	4 647	0	0%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	457 901	517 267	-11%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	457 901	517 267	-11%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMOR. DEROGATOIRES	284	0
CH. EXCEPT./RESTRUCT	3 103	0
TOTAL	3 387	0

Effectifs

Effectifs	Effectif moyen salarié	
	31/12/2020	31/12/2019
Ingénieurs et Cadres	1	1
Agents de maîtrise	0	0
Employés et techniciens	3	3
TOTAL	4	4

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat exploitation	-64 523	0	-64 523
Participation		0	0
Résultat financier	-1 468	0	-1 468
Résultat exceptionnel	-3 387	0	-3 387
Résultat comptable	-69 378	0	-69 378
Imputation déficit antérieur	0	0	0
Total		0	-69 378

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
CASINO GUICHARD PERRACHON 1 COURS ANTOINE GUICHARD 42008 SAINT ETIENNE CEDEX 1 Siren : 554 501 171	SA	165 892 131,90 €	100%

NANO BERNARD

Société à responsabilité limitée au capital de 116 000 €
Siège social : 86 rue Claude Bernard 75005 PARIS
820 496 008 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2021**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

[...]

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associée Unique, décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à 69.377,68 euros, en totalité, au compte « Report à nouveau », qui après affectation présentera un solde débiteur de 340.504,52 euros.

L'Associée Unique constate que le résultat de l'exercice ne permet pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

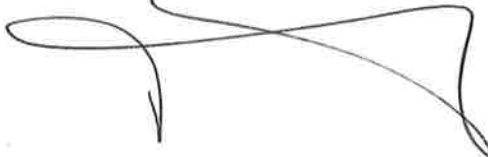
Rappel des dividendes distribués

L'Associée Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Décision adoptée par l'Associée Unique

[...]

Extrait certifié conforme à l'original

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.