

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01001

Numéro SIREN : 852 187 111

Nom ou dénomination : OCITÔ LA GALERIE

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2020 sous le numéro de dépôt B2020/002959

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... DE SAINT-ETIENNE**

Date : 24/04/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/002959**
n° de gestion : **2019B01001**
n° SIREN : **852 187 111 RCS Saint-Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 24/04/2020
à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

OCITÔ LA GALERIE
1 Cours Antoine Guichard 42000 SAINT-ETIENNE

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



COMPTES SOCIAUX

OCITÔ LA GALERIE

Société par Actions Simplifiée
852 187 111 R.C.S. Saint-Etienne

1, COURS ANTOINE GUICHARD – 42000 SAINT-ETIENNE

DATE DE CLOTURE : 31/12/2019

Exemplaire certifié conforme

MERCIALYS, Gérante
Représentée par Mme Elizabeth BLAISE



Sommaire

3	Bilan actif.....
4	Bilan passif.....
5	COMPTE DE RESULTAT.....
6	Compte de résultat.....
7	Compte de résultat (suite).....
8	NOTES AUX ETATS FINANCIERS.....
9	I. Faits caractéristiques.....
10	II. Règles et méthodes comptables.....
11	COMMENTAIRES SUR LE CONTENU DE CERTAINS POSTES.....
13	I. Résultat d'exploitation.....
14	II. Résultat financier.....
14	III. Suivi des déficits et des crédits d'impôts.....
14	IV. Créances et dettes.....
15	V. Commentaires sur les créances.....
16	VI. Charges à payer.....
17	VII. Commentaires sur les dettes.....
18	VIII. Variation des capitaux propres.....
19	IX. Composition du capital social.....
20	AUTRES INFORMATIONS.....
21	I. Eléments concernant les parties liées.....
22	II. Informations sur le Groupe Consolidant.....
23	III. Evénements postérieurs à la clôture.....
23	

Bilan actif

BILAN-ACTIF		Brut	Amort.	Net	Net	
		Exercice N				Exercice N-1
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances sur immobilisations incorporelles						
TOTAL immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et comptes						
TOTAL immobilisations corporelles						
Participations selon la méthode de meq						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL immobilisations financières						
Total Actif Immobilisé (II)						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
TOTAL Stock						
Avances et comptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés		162		162		
Autres créances		36 463		36 463		
Capital souscrit et appelé, non versé						
TOTAL Créances					36 625	
Valeurs mobilières de placement						
dont actions propres:						
Disponibilités						
TOTAL Disponibilités						
Charges constatées d'avance						
Total Actif Circulant (III)					36 625	
Total Général (I à VI)					36 625	

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé :	37 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecarts de réévaluation d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves		
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 656	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	32 344	
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 282	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL Dettes d'exploitation	4 282	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	4 282	
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	36 625	

OCITÒ LA GALERIE

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	135		135	
Chiffres d'affaires nets	135		135	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			0	
Total des produits d'exploitation (I)			135	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 860	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation		Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			0	
Total des charges d'exploitation (II)			4 860	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-4 725	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			69	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			69	
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER			69	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-4 656	

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)		Exercice N	Exercice N-1
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
	Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
0	Total des produits exceptionnels (VII)	0	0
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
0	Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	0
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	0	0
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
	Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
0	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	204	0
0	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 860	0
0	BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-4 656	0

Les états financiers consolidés de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été préparés en vertu de la Loi sur l'accès à l'information et de la Loi sur la protection des renseignements personnels.

Les états financiers consolidés de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été préparés en vertu de la Loi sur l'accès à l'information et de la Loi sur la protection des renseignements personnels.

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

OCITÔ LA GALERIE

I. Faits caractéristiques

La société Octio la galerie est une société par actions simplifiée au capital de 37 000 € qui a été créée le 15 juin 2019.

Elle a pour objet social la prestation de tous services dans le domaine de la restauration à domicile, sur le lieu de travail ou à emporter. La mise en relation entre la clientèle et des restaurateurs partenaires au moyen de tout support numérique.

II. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis suivant les prescriptions du plan comptable général 2016 issu du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016 qui modifie le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles connues jusqu'alors et ne font pas obstacle à la comparaison d'un exercice sur l'autre.

A - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles figurent au bilan pour leur coût d'acquisition, de production ou d'apport. Les composants d'une immobilisation sont comptabilisés séparément lorsque leurs durées d'utilisation sont significativement différentes.

Les amortissements pour dépréciations des actifs corporels sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation estimée du bien.

La différence entre l'amortissement dégressif et l'amortissement linéaire est comptabilisée en provision pour amortissements dérogatoires.

Les durées d'amortissements retenues pour les principaux postes sont les suivantes :

Nature des immobilisations	Durée
Bâtiments, constructions (Gros œuvre)	50 ans
Étanchéité toiture, protection incendie de la coque	15 ans
Installations électriques et frigorifiques	15 ans
Agencements, modifications ou transformation de locaux	10 à 25 ans
Agencements des terrains	20 ans
Matériels et outillages	5 à 15 ans
Matériels de transport	4 ans
Matériels et mobilier de bureau	10 ans
Matériels informatiques	5 ans
Agencements, Aménagements, Installations	10 ans

B - Dépréciations des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles font l'objet, à chaque clôture, d'une recherche systématique d'indices de pertes de valeur. Lorsqu'un indice de perte de valeur est identifié, une provision pour dépréciation est déterminée par comparaison entre la valeur recouvrable et la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs. La valeur recouvrable est la valeur la plus élevée entre la valeur de marché et la valeur d'utilité.

La société n'expose pas de dépenses d'entretien dans ces ensembles immobiliers susceptibles d'entrer dans le cadre de programme pluriannuel de gros entretien ou grande révision. Ainsi, en application du règlement ANC 2016-07, relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, elle ne se trouve pas concernée par les dispositions relatives aux provisions pour gros entretiens ou grandes révisions.

C - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

D - Chiffre d'Affaires

Le Chiffre d'affaires correspond aux locations des biens immobiliers réalisés par la société. Les montants facturés sont comptabilisés sur la période de location concernée. Le chiffre d'affaires comprend également les éventuels droits d'entrée payés en sus du loyer par les locataires lors de la conclusion du bail. S'ils sont analysés comme des compléments de loyer, ces droits sont étalés sur la première période ferme du bail, en général 3 ans. Dans le cas contraire, ils sont enregistrés en totalité en produits au cours de l'exercice de l'entrée dans les lieux du locataire.

Les avantages accordés aux locataires sont comptabilisés de façon linéaire sur la durée du contrat. Les paliers et franchises de loyers octroyés sont comptabilisés au moyen d'un étalement, en réduction ou augmentation du chiffre d'affaires de l'exercice. La période de référence retenue pour l'étalement est la période ferme du bail.

E - Résultat courant

Le résultat courant résulte des produits et charges afférents aux activités ordinaires de la société, ainsi que des éléments se situant dans le prolongement des dites activités.

F - Résultat exceptionnel

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

Suivi des déficits	
Montant	
	Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent
0	Déficits imputés
0	Déficits reportables
4 656	Déficits de l'exercice
4 656	Total des déficits restant à reporter

III. Suivi des déficits et des crédits d'impôts

Les produits financiers sont composés des intérêts sociétés apparentées.

II. Résultat financier

L'activité ayant démarrée seulement fin 2019, le résultat d'exploitation est déficitaire à la hauteur de 4 725€ représenté principalement par des frais de démarrage pour 4 403€ et un chiffre d'affaire de 135€.

I. Résultat d'exploitation

IV. Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immos financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances			162	162	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Etat et autres collectivités			945	945	
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts					
Etat - divers					
Groupes et associés			33 449	33 449	
Débiteurs divers			2 070	2 070	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			36 625	36 625	
Charges constatées d'avance					
TOTAL DES CREANCES			36 625	36 625	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
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					
Autres emprunts obligataires					
an à l'origine					
à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		4 282	4 282		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Etat et autres collectivités					
publiques					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		4 282	4 282		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

V. Commentaires sur les créances

Les sociétés du groupe utilisent des comptes courants appelés comptes « sociétés apparentées », permettant d'enregistrer deux types de flux :

- des flux de financement de Mercialis SA vers ses filiales,
- des flux de règlement de relations commerciales (marchandises, loyers...).

VI. Charges à payer

Charges à payer	Montant
FACT. A REC. FR. GX	4 282
	0
TOTAL	4 282

VII. Commentaires sur les dettes

Les dettes sont constituées par les factures en attente de réception des différents prestataires lié à la mise en place du démarrage de l'activité.

VIII. Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	0	37 000					37 000
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	0						0
Résultat de l'exercice	0		4 656				-4 656
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	0	37 000	4 656	0	0	0	32 344

IX. Composition du capital social

Au 31 décembre 2019, le capital social est composé de 37 000 actions au nominal de 1€ détenu à 100% par la société Mercaïlys SA.

I. Eléments concernant les parties liées

Postes des états de synthèses	Montant au 31/12/2019	Montant au
ACTIF		
Titres de participation		
Clients et données rattachées		
Sociétés apparentées	33 449	
PASSIF		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Sociétés apparentées	0	
RESULTATS		
Produits financiers	69	
Charges financières		
Dividendes	69	
		0

Deux entités sont liées l'une à l'autre si l'une des situations suivantes existe :

- les entités ont l'une sur l'autre, directement ou indirectement, le contrôle exclusif, le contrôle conjoint ou l'influence notable;

- dans des situations tripartites, lorsque le tiers (entreprise ou personne physique) a au moins le contrôle conjoint sur une entité et au moins une influence notable ou fait partie des principaux dirigeants de l'autre entité (ou d'une société mère de celle-ci).

II. Informations sur le Groupe Consolidant

A - La tête de Groupe

MERCIALYS SA
16 - 18 rue du 4 septembre
75002 PARIS

N° SIRET : 424 064 707 00054

B - Lieu de consultation des comptes consolidés

16 - 18 rue du 4 septembre
75002 PARIS

III. Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement n'est intervenu depuis le 1er janvier de l'année suivant la clôture.

OCITÔ LA GALERIE
Société par actions simplifiée au capital de 37 000 euros
Siège social : 1, Cours Antoine Guichard - 42000 SAINT-ETIENNE
852 187 111 RCS SAINT-ETIENNE

**EXTRAIT DE L'ACTE CONSTATANT LES DECISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 9 AVRIL 2020**

(...)

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice qui s'élève à 4 656,25 € au compte « Report à nouveau ».

(...)

QUATRIEME DECISION

L'Associée unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent acte aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt et de publicité requises.

(...)

Extrait certifié conforme

L'Associée Unique
MERCIALYS

représentée par Mme Elizabeth BLAISE

