

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 : 2012 B 24291 Numéro SIREN : 789 833 647 Nom ou dénomination : THE COOL REPUBLIC

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2024 sous le numéro de dépôt 27552

SAS THE COOL REPUBLIC

72 RUE DES MARTYRS

75009 PARIS



Florian Nane


COMPTES ANNUELS

ACEFI CL

21 RUE DU GENERAL FOY

75008 PARIS

01-48-75-89-89

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement	59 669	54	59 615	59 615	
	Concessions, brevets et droits similaires	483 217	276 816	206 402	309 779	103 378 33.37
	Fonds commercial (1)	200 000		200 000	200 000	
	Autres immobilisations incorporelles	752 579		752 579	752 579	
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	86 604	66 621	19 982	25 319	5 337 21.08
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	52 980		52 980	52 980	
	Total II	1 635 049	343 491	1 291 558	1 340 657	49 100 3.66
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	1 045 912		1 045 912	1 027 827	18 085 1.76
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	112 697	38 856	73 842	115 684	41 842 36.17
	Autres créances	137 226		137 226	594 753	457 527 76.93
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	600 042		600 042	653 007	52 965 8.11
	Disponibilités	1 448 574		1 448 574	1 429 580	18 995 1.33
	Charges constatées d'avance (3)	29 392		29 392	5 499	23 893 434.50
	Total III	3 373 844	38 856	3 334 988	3 826 350	491 362 12.84
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 008 893	382 347	4 626 545	5 167 007	540 462 10.46

(1) Dont droit au bail

200 000

(2) Dont à moins d'un an

46 627

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Fonds commercial	8
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Evaluations des produits et en cours	9
Variation détaillée des stocks et des en-cours	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Evaluation des valeurs mobilières de placement	10
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Variation des capitaux propres	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Tableau d'affectation des résultats SEM	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un protocole transactionnel a été signé entre la Société et Madame Mathilde JAN en qualité de Directrice Générale. Ce protocole prévoit l'annulation de 5 520 BSPCE moyennant le versement par la Société d'une indemnité totale de 142 360,80 € en trois versements 47 453,60 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			59 669
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 435 796		
Installations générales agencements aménagements divers	60 934		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 827		6 590
TOTAL	80 761		6 590
Prêts, autres immobilisations financières	52 980		
TOTAL	52 980		
TOTAL GENERAL	1 569 537		66 259

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			59 669	59 669
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 435 796	1 435 796
Installations générales agencements aménagements divers		1	60 935	60 935
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		748	25 669	25 669
TOTAL		748	86 604	86 604
Prêts, autres immobilisations financières			52 980	52 980
TOTAL			52 980	52 980
TOTAL GENERAL		748	1 635 049	1 635 049

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		54		54
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	173 438	103 378		276 816
Installations générales agencements aménagements divers	48 468	4 555		53 022
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 976	6 939	316	13 599
TOTAL	55 443	11 493	316	66 621
TOTAL GENERAL	228 881	114 925	316	343 491

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	54				
Autres immob.incorporelles TOTAL	103 378				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 555				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 939				
TOTAL	11 493				
TOTAL GENERAL	114 925				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 406	38 856	1 406		38 856
TOTAL	1 406	38 856	1 406		38 856
TOTAL GENERAL	1 406	38 856	1 406		38 856
Dont dotations et reprises d'exploitation		38 856	1 406		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	52 980		52 980
Clients douteux ou litigieux	46 627	0	46 627
Autres créances clients	66 070	66 070	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 050	5 050	
Taxe sur la valeur ajoutée	69 822	69 822	
Débiteurs divers	62 354	62 354	
Charges constatées d'avance	29 392	29 392	
TOTAL	332 295	232 688	99 607

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20 342	20 342		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 034 576	462 592	1 222 147	349 837
Emprunts et dettes financières divers	1 045	1 045		
Fournisseurs et comptes rattachés	856 177	856 177		
Personnel et comptes rattachés	137 099	137 099		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 288	91 288		
Taxe sur la valeur ajoutée	197 671	197 671		
Autres impôts taxes et assimilés	10 780	10 780		
Groupe et associés	34	34		
Autres dettes	158 437	158 437		
TOTAL	3 507 449	1 935 465	1 222 147	349 837
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	222 542			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Droit au bail	200 000			200 000	
Total	200 000			200 000	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré premier sorti.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	1 045 912	1 027 827	18 085	
Approvisionnements				
Total I	1 045 912	1 027 827	18 085	
Production				
Production en cours				

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	19 760
Total	19 760

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 045
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 801
Dettes fiscales et sociales	69 030
Autres dettes	158 357
Total	262 233

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 392
Total	29 392

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 008 759
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	20 513
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 029 272
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 029 272
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 029 272
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	962 136
Total	962 136

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement de premier rang sur un fonds de commerce de "Achat et la vente au détail sur internet ou en magasin, de tous articles et produits marchands non réglementés" situé à PARIS (75009) 72 RUE DES MARTYRS sous l'enseigne et nom commercial " THE COOL REPUBLIC " appartenant à l'Emprunteur.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PCEA Immo	899	
- QP Subvention	9 975	
Total	10 874	
Charges exceptionnelles		
- VNCEA	434	
- Protocole transactionnel	94 907	
Total	95 341	

THE COOL REPUBLIC
Société par actions simplifiée au capital de 81.813 euros
Siège social : 72 rue des Martyrs, 75009 Paris
RCS Paris : 789 833 647

EXTRAIT DU PROCES - VERBAL

DE L'ASSEMBLEE

EN DATE DU 29 SEPTEMBRE 2023

L'an deux mille vingt-trois
Le vingt-neuf septembre
A onze heures

Les associés de la Société **THE COOL REPUBLIC** (désignée en en-tête), Société par Actions Simplifiée au capital de 81.813 euros, divisé en 81.813 actions de 1 euro chacune (ci-après la « Société »), se sont réunis en assemblée (ci-après l'« Assemblée ») dans les bureaux de la Société situés 4 rue Drouot - 75009 Paris, et par vidéoconférence et conférence téléphonique, sur convocation du Président.

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée, approuvant les propositions du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de (1 438 287,78) euros, en totalité au compte « report à nouveau ».

(...)

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

(...)

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
Le Président

Flora Rose
