



RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00180

Numéro SIREN : 320 772 510

Nom ou dénomination : FLUNCH

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2017 sous le numéro de dépôt 750

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

SAS AGAPES SERVICES

Immeuble Pericentre

rue Van Gogh

59658 Villeneuve D Ascq Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : FLUNCH

Numéro RCS : 320 772 510

Numéro Gestion : 1999B00180

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 4 rue Van Gogh Immeuble Péricentre
59650 Villeneuve-d Ascq

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2011

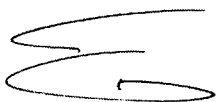
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 19/01/2017

Sous le numéro : 750

Délivré à Lille Métropole le 24 janvier 2017

Le Greffier,





KPMG Audit
1, cours Valmy
92923 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

2,175007500

Flunch S.A.S.

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**

**CERTIFIÉ
CONFORME**

Exercice clos le 31 décembre 2011
Flunch S.A.S.
Immeuble Péricentre - Rue Van Gogh - 59650 Villeneuve d'Ascq
Ce rapport contient 23 pages
Réf. : AD-121-035

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Sège social :
KPMG S.A.
Immeuble Le Palatin
3 cours du Triangle
92809 Paris La Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
1, cours Valmy
92923 Paris La Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Flunch S.A.S.

Siège social : Immeuble Péricentre - Rue Van Gogh - 59650 Villeneuve d'Ascq
Capital social : €30 893 760

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

A l'attention de l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- **le contrôle des comptes annuels de la société Flunch S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;**
- **la justification de nos appréciations ;**
- **les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.**

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

- **Test de dépréciation des actifs**

Votre société procède annuellement à des tests de dépréciation des actifs nets de chaque restaurant s'il existe un indice de perte de valeur selon les modalités décrites au paragraphe « Tests de dépréciation des actifs immobilisés » de l'annexe. Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ces tests de dépréciation basés sur les flux de trésorerie futurs. Nous avons également examiné la documentation préparée dans ce cadre et apprécié la cohérence des hypothèses retenues pour l'élaboration des plans à moyen terme.

- **Titres de participation**

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans le paragraphe « Immobilisations Financières » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment le calcul des cash flows futurs actualisés. Nous avons également apprécié la cohérence des valeurs d'utilité des titres de participation avec les valeurs retenues pour l'établissement des comptes consolidés de la société mère.

- **Provisions pour risques et charges**

Votre société constitue des provisions pour risques et charges, tel que décrit dans le paragraphe « Provisions pour risques et charges » de l'annexe. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation des provisions s'est fondée sur l'analyse des processus mis en place par la société pour identifier et évaluer les risques, ainsi que sur l'exploitation des réponses des avocats à nos circularisations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

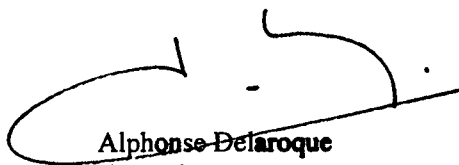
3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 23 mars 2012

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Alphonse Delaroque
Associé

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).① **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : FLUNCH Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise RUE VAN GOGH 59650 VILLENEUVE D'ASCO Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 2 0 7 7 2 5 1 0 0 0 0 2 2 Néant ☐ *

				Exercice N, clos le : <u>31/12/2011</u>		N-1 <u>31/12/2010</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX	122 203	CQ	120 516	1 688	6 725
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	613 616	AG	534 463	79 153	137 211
	Fonds commercial (1)	AH	8 622 337	AI	580 499	8 041 839	5 941 314
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	14 524	AK	14 524		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	400 000	AM		400 000	
	Terrains	AN	252 671	AO		252 671	267 916
	Constructions	AP	191 244 870	AQ	106 812 981	84 431 888	71 656 853
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	95 022 060	AS	51 428 899	43 593 161	38 585 704
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 355 713	AU	1 362 765	992 952	897 620
Immobilisations en cours	AV	82 103	AW		82 103	1 976 294	
Avances et acomptes	AX						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	21 347 815	CV	10 050 589	11 297 226	16 876 060
	Créances rattachées à des participations	BB	3 250 000	BC		3 250 000	
	Autres titres immobilisés	BD	762	BE		762	762
	Prêts	BF	316 071	BG		316 071	117 877
Autres immobilisations financières *	BH	2 809 156	BI		2 809 156	2 557 522	
TOTAL (II)		BJ	326 453 901	BK	170 905 232	155 548 669	139 021 858
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	783 744	BM		783 744	30 453
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	9 283 837	BU		9 283 837	266 793
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 907 416	BW		2 907 416	5 662
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	25 899 450	BY	153 797	25 745 653	2 905 560
	Autres créances (3)	BZ	75 914 926	CA	1 613 850	74 301 076	39 410 709
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités	CF	10 600 353	CG		10 600 353	395 705	
Charges constatées d'avance (3) *	CH	4 381 781	CI		4 381 781	3 305 368	
TOTAL (III)		CJ	129 771 508	CK	1 767 647	128 003 861	46 320 250
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	456 225 409	IA	172 672 879	283 552 530	185 342 108
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CIR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

②

BILAN - PASSIF avant répartitionFormulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		ELUNCH		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....)	DA	30 893 760	30 893 760	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 726 149	776 140	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 089 376	3 089 376	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	45 143 734	49 739 107	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	46 795 487	116 627	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	52 595 068	49 162 121	
	TOTAL (I)		DL	182 243 574	133 777 130
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	1 361 375	1 967 015	
	Provisions pour charges	DQ	1 330 070	1 137 217	
	TOTAL (III)	DR	2 691 445	3 104 232	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 514	64 973	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	966 815	1 201 473	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	136 681		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 663 837	12 187 903	
	Dettes fiscales et sociales	DY	43 932 974	3 765 441	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 395 463	2 504 384	
	Autres dettes	EA	14 517 227	28 736 572	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	98 617 511	48 460 747	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	283 552 530	185 342 108	
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	98 015 967	47 198 204		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise: FLUNCH		Exercice N		Exercice (N-1)				
		France	Exportation et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	464 840 672	FB	328 732	FC	465 169 404	45 462 911
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	64 289 816	FH	805 159	FI	65 094 975	79 969 007
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	529 130 488	FK	1 133 891	FL	530 264 379	125 431 918
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN	2 112 575	1 950 555	
	Subventions d'exploitation				FO	621 495	92 037	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	3 137 724	933 569	
	Autres produits (1) (11)				FQ	552 504	602 344	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	536 688 677	129 010 423
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	134 809 037	10 232 817	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	297 946	(15 651)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	(201 479)	(4 157)	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *				FW	153 220 919	69 266 896	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	17 033 384	3 800 921	
	Salaires et traitements *				FY	134 496 913	11 915 003	
	Charges sociales (10)				FZ	46 968 571	3 775 071	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	17 877 832	15 131 143	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GB	918 242	176 392
			Pour risques et charges : dotations aux provisions			GC	98 578	12 039
	Autres charges (12)				GD	679 128	1 216 874	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	451 375	25 840
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GF	506 650 447	115 533 188
opérations et courants	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GG	30 038 230	13 477 236	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				CH	3 664 982	2 933 389	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GI			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL	29 794 488	319 090	
	Différences positives de change				GM	1 600 000		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN			
Total des produits financiers (V)					GO			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GP	31 394 488	319 090	
	Intérêts et charges assimilées (6)				QQ	4 956 480	6 326 630	
	Différences négatives de change				GR	524 783	353 994	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS	3		
	Total des charges financières (VI)				CT			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GU	5 481 265	6 680 624	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	25 913 223	(6 361 535)	
					GW	59 616 434	10 049 090	

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

RENOIS

Copyright RedTitan (2011) Cegid ServantSoft - ETAFI

Désignation de l'entreprise <u>FLUNCH</u> Néant ☐ *			
		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 9 808 385	1 463 497
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 709 119	129 853
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC 6 680 662	5 029 873
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 17 198 166	6 623 222
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 2 466 488	3 012 410
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 4 107 055	1 240 330
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG 9 453 408	10 877 951
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 16 026 952	15 130 692
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 1 171 214	(8 507 469)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ 4 899 017	500 870
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 9 093 144	924 124
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 588 946 312	138 886 124
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 542 150 825	138 769 498
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN 46 795 487	116 627
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	47 816 148
		IG	
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ 29 779 809	319 090
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK 522 335	278 058
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	A1 475 653	110 174
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

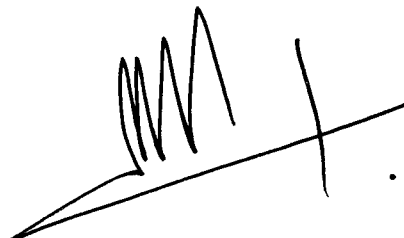
ANNEXE AU 31/12/2011

DESCRIPTION SYNTHETIQUE DE LA SOCIETE

Flunch est une S.A.S. dont le siège social est à Villeneuve d'Ascq.

La société est une filiale directe de Agapes S.A.

L'activité principale est l'exploitation de restaurants. Au 31 décembre 2011, la société exploite 175 restaurants en exploitation directe, 65 en location gérance et en franchise



FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2011 a été marqué par la fermeture de 3 restaurant en compagnie mais aussi par l'ouverture de 9 restaurants (dont 1 en franchise)

FLUNCH s.a.s. a comptabilisé une provision de 4,96 M€ pour dépréciation des titres de filiales

FLUNCH s.a.s. a absorbé sa filiale FLUNCH RESTAURANTS s.a.s. et la quasi-totalité des restaurants FLUNCH constitués en sarl (fusion réalisée à la valeur comptable avec effet rétroactif 1/1)

FLUNCH s.a.s. a procédé à une augmentation de capital de sa filiale russe d'un montant de 5 M€

FLUNCH s.a.s. a annulé les titres de participation de sa filiale SALCO Espagne (1,6 M€)

FLUNCH s.a.s. a accordé un prêt participatif de 3,2 M€ à sa filiale AGAPES Espagne

FLUNCH s.a.s. a versé, au cours de l'exercice, un dividende de 4,7 M€ à la société Agapes s.a.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes généraux d'établissement et de présentation des comptes définis par le code du commerce et au règlement CRC n° 99-03 du 29/4/1999 relatif à la réécriture du PCG, sans dérogation significative.

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

Nous retenons la méthode de compensation des comptes bancaires ouverts dans un même établissement (solde Actif et Passif).

Les coopérations commerciales relatives à des prestations de services sont présentées en chiffre d'affaires

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Le poste "fonds de commerce" représente principalement la valeur de l'enseigne et des emplacements commerciaux, ainsi que la clientèle qui y est attachée.

L'évaluation des fonds de commerce repose notamment sur des critères d'activité et de rentabilité

Cette valeur ne subit pas de dépréciation avec le temps. Toutefois, une provision est constituée en cas de sous-activité durable.

Les frais de recherche sont des frais de développement relatifs au plan d'avant-projet et à la faisabilité du concept en matière d'ouverture de nouveaux restaurants ou remodling des restaurants existants

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations résultant de l'apport des filiales absorbées figurent en acquisitions de l'exercice.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation ainsi que les autres immobilisations financières sont enregistrés à leur prix d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

Lorsque la quote part des capitaux propres détenus par la société devient inférieure à leur valeur comptable, une provision pour dépréciation est constatée sur la base de leur valeur d'utilité.

Cette valeur s'appuie notamment sur la valeur actualisée des cash flow futurs.

AMORTISSEMENTS

Le règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs a été appliqué aux biens immobilisés au 01/01/2005, selon la méthode d'amortissement prospective.

Les durées moyennes d'amortissement sont les suivantes :

<i>Frais d'établissement, de recherche et de développement</i>	<i>5 ans</i>
<i>Concessions et brevets</i>	<i>3 ans</i>
<i>Constructions</i>	<i>20 ans</i>
<i>Agencements, aménagements des constructions</i>	<i>11 ans</i>
<i>Installations techniques et matériels</i>	<i>10 ans</i>

Des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés suite au changement des durées d'amortissement. Ils représentent la différence entre les amortissements comptables et fiscaux.

TESTS DE DEPRECIATION DES ACTIFS IMMOBILISES

L'actif net de chaque restaurant fait l'objet annuellement d'un test de dépréciation lorsque des événements ou des circonstances indiquent une réduction de valeur.

L'actif net comprend les actifs immobilisés d'exploitation et le besoin en fonds de roulement. La valeur recouvrable est définie comme la plus élevée entre la valeur d'utilité et la valeur vénale. La valeur d'utilité est déterminée à partir des flux de trésorerie futurs après impôt calculés à partir des plans à moyen terme établis par le management sur 7 années. Au delà de cet horizon, les flux de trésorerie sont extrapolés par un taux de croissance perpétuelle. L'actualisation de ces flux de trésorerie est effectuée sur la base du coût moyen du capital.

Paramètres utilisés pour les tests de dépréciation:

Taux d'actualisation:	7,40%
Taux de croissance	1,00%

Une partie de la dépréciation est transférée en compte d'amortissement (dotation "exceptionnelle") à hauteur du montant définitivement acquis à chaque clôture (application de l'avis CNC 2006-12 du 24/10/2006)

L'impact net des tests de dépréciation réalisés sur l'exercice est une charge de 341 K€.

STOCKS

Les marchandises sont enregistrées selon la méthode FIFO. Les articles dont la valeur vénale est inférieure au prix d'achat sont dépréciés.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont enregistrées à leur valeur nominale. Les créances clients présentant des présentant des risques de non-recouvrement sont provisionnées.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance sont des charges d'exploitation (principalement loyers et charges locatives)

PRODUITS A RECEVOIR :

Ils se composent principalement de contrats de coopération commerciale

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est constitué de 1 544 688 actions d'une valeur nominale de 20 €.

TABEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES (en K€):

	Capital	Prime	Réserves	Provisions réglem.	TOTAL
31.12.2009	30 894	776	57 789	43 402	132 861
Distribution de dividendes			- 4 960		- 4 960
Résultat de l'exercice			117		117
Variation de capital					-
Variation des provisions réglementées					-
Prime d'ancienneté				5 760	5 760
31.12.2010	30 894	776	52 946	49 162	133 778
Distribution de dividendes			- 4 712		- 4 712
Résultat de l'exercice			46 795		46 795
Variation de capital		2 950			2 950
Variation des provisions réglementées				3 433	3 433
31.12.2011	30 894	3 726	95 029	52 595	182 244

PROVISIONS REGLEMENTEES :

Les provisions réglementées correspondent aux provisions pour investissement (4 596 K€) et aux amortissements dérogatoires (47 999 K€).

Echéancier de la provision pour Investissement (dont reliquat 2006 FLUNCH RESTAURANTS fusionnée) :

(en €)	PPI 2006 reprise 2011	2007 reprise 2012	PPI 2008 reprise 2013	PPI 2009 reprise 2014	PPI 2010 reprise 2015	PPI 2011 reprise 2016
	843 389	1 162 606	1 324 542	1 415 553	86 994	606 546
	-843 389					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Les provisions sont destinées à couvrir les risques et charges liés à des obligations vis à vis de tiers dont il est probable qu'elles entraînent des sorties de ressources sans contre partie attendue. Ces obligations sont nettement précisées quant à leur objet mais leur échéance ou leur montant sont incertains. Leur évaluation se fait sur la base des dernières informations connues.

Elles concernent principalement des litiges sociaux (237 K€), une provision suite à différents sinistres responsabilité civile (286 K€), une provision pour prime d'ancienneté (1 330 K€), et diverses provisions (837 K€)

SITUATION DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

	Montants au 31/12/2010	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice (prov. utilisées)	Reprises de l'exercice (prov.devenues sans objet)	Montant au 31/12/2011
Provisions pour risques et charges	1 967 014 €	1 241 175 €	955 234 €	891 581 €	1 361 374 €
Prime d'ancienneté	1 137 217 €	192 853 €			1 330 070 €
				TOTAL	2 691 444 €

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat avant IS	Impôt
Résultat courant	59 616 434 €	11 150 979 €
Résultat exceptionnel	1 171 214 €	130 912 €
Participation légale 2011	-4 899 017 €	-2 013 782 €
Crédits d'impôt		-174 965 €
Résultat comptable	55 888 631 €	9 093 144 €

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Activité restauration	465 169 404 €
Prestations de services	65 094 975 €

EFFECTIF PRESENT AU 31/12/2011

Cadres	364
Agents de maîtrise	536
Employés	6 926
	7 826

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS**Accroissements**

- * Provisions réglementées

Allègements

- * Provisions non déductibles l'année de comptabilisation
- * Amortissements différés (YM)
- * Déficits ordinaires reportables (YK)

Total allègements

BASES	IMPOTS
47 998 827	17 327 577
5 744 999	2 073 945
5 744 999	2 073 945

(taux impôt utilisé pour le calcul des impôts différés = 36,10%)

RESULTAT EXCEPTIONNEL :

Le résultat exceptionnel s'élève à 1,2 M€ au 31.12.2011. Il est composé essentiellement:

- d'amortissements dérogatoires (solde de -2,9 M€)
- de la provision pour investissements dont l'impact net est de + 233 K€
- de la moins value nette des actifs cédés (-3,4 M€)
- de diverses reprises de provisions et de produits divers (7,3M€)

POSTES DU BILAN RELATIFS AUX ENTREPRISES LIEES

Autres participations	19 576 057 €
Autres créances	60 477 298 €
Capital appelé	30 893 760 €
Emprunts et dettes financières	168 288 €
Dettes fournisseurs et cptes rattachés	11 538 221 €
Autres dettes	10 123 377 €

TRANSFERTS DE CHARGES :

Ils correspondent essentiellement à des remboursements de salaires obtenus suite à l'effort de formation professionnelle consenti par la société.

REMUNERATIONS ALLOUEES AUX DIRIGEANTS

Eu égard au caractère confidentiel de cette information, aucune mention n'est reprise à ce titre.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Droits acquis et consommés dans le cadre du Droit Individuel de Formation (D.I.F) :

(en nombre d'heures)

Année de référence	Droits acquis	Consommations	Solde au 31/12/11
2004	35 530		35 530
2005	55 104	529	54 575
2006	60 829	9 732	51 097
2007	67 735	8 784	58 951
2008	77 664	12 405	65 259
2009	86 019	13 684	72 335
2010	84 579	16 409	68 170
2011	75 886	20 360	55 526
Total	543 346	81 903	461 443

FISCALITE DE GROUPE

Flunch s.a.s. fait partie depuis le 1/1/1994, du groupe d'intégration fiscale dont AGAPES s.a. est la société "tête de groupe".

La convention d'intégration stipule que les filiales membres du groupe comptabilisent leur impôt comme si elles étaient imposées séparément.

Les économies d'impôt liées à l'utilisation des résultats fiscaux déficitaires sont comptabilisées en produits chez la société redevable de l'impôt.

IDENTITE DE LA SOCIETE ETABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDES

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés d'Agapes s.a. - Immeuble Péricentre - Villeneuve d'Ascq (application des normes IFRS au 1/1/2007)

5 IMMOBILISATIONS

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright RedTitan (2011) Cegid ServantSoft - ETAFI

Désignation de l'entreprise FLUNCH										Néant ☐ *			
CADRE A				IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ	123 101	D8		D9	2 988		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	7 015 227	KE		KF	2 367 486		
CORPORELLES	Terrains					KG	267 916	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	7 068 599	KK		KL	2 732 687		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	169 266 422	KN		KO	25 154 902		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions			Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS	87 876 289	KT		KU	13 540 370	
	Autres immobilisations corporelles					KV		KW		KX			
	Matériel de transport *					KY		KZ		LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	2 199 044	LC		LD	231 654		
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	1 976 294	LI		LJ	(1 894 191)		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	400 000		
	TOTAL III					LN	268 654 564	LO		LP	40 165 422		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U	23 570 169	8V		8W	2 652 636		
	Autres titres immobilisés					1P	762	1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	2 675 399	1U		1V	602 936		
	TOTAL IV					LQ	26 246 330	LR		LS	3 255 572		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	302 039 222	ØH		ØJ	45 791 467		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence							
				1		2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CØ	3 885	DØ	122 203	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV	132 236	LW	9 250 477	IX	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	15 245	LY	252 671	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	2 172 778	MB	7 628 508	MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD	10 804 962	ME	183 616 362	MF			
	Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	6 394 600	MJ		MK	95 022 060	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN		MO			
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW	74 984	MS	2 355 713	MT		MU	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	82 103	NB	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE	400 000	NF	
	TOTAL III					IY		NG	19 462 569	NH	289 357 417	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IØ		ØX	1 624 990	ØY	24 597 815	ØZ	
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	762	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	153 108	2F	3 125 227	2G	
	TOTAL IV					I3		NJ	1 778 098	NK	27 723 804	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	21 376 788	ØL	326 453 901	ØM	

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

Désignation de l'entreprise FLUNCH										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		CY	116 376	EL	8 025	EM	3 885	EN	120 516		
Autres immobilisations incorporelles		PE	700 342	PF	6 843	PG	24 009	PH	683 176		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	5 688 719	PN	331 191	PO	1 917 255	PQ	4 102 655		
	Sur sol d'autrui	PR	97 721 280	PS	13 255 636	PT	9 546 114	PU	101 430 803		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	49 239 121	QA	7 877 740	QB	5 712 305	QC	51 404 556		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 298 303	QM	130 624	QN	66 165	QO	1 362 762		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	153 947 423	QV	21 595 192	QW	17 241 839	QX	158 300 776		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	154 764 141	ØP	21 610 059	ØQ	17 269 732	ØR	159 104 468		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement TOTAL I		M9	181	N1	N3	N4	N5	N6	181		
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	1 100	N8	P7	6 268	P8	P9	Q1	(5 167)	
Terrains		Q2		Q3	Q5		Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	837 268	R1	R3	126 866	R4	R5	R6	710 402	
	Sur sol d'autrui	R7	3 689 231	R8	S1	2 954 389	S2	S3	S4	734 843	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6	S7		S8	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	3 833 274	T4	T6	2 347 071	T7	T8	T9	1 486 203	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2	U4		U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8		U9	V1		V2	V3	V4	V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	90 495	V7	V8	43 072	V9	W1	W2	47 424	
	Emballages récup. et divers	W4		W5	W6		W7	W8	W9	X1	
TOTAL III		X2	8 450 268	X3	X5	5 471 397	X6	X7	X8	2 978 871	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	8 451 550	NQ	NS	5 477 665	NT	NU	NV	2 973 885	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	8 451 550	NR	NY	5 477 665	NZ	2 973 885			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise FLUNCHNéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright RedTitan (2011) Cegid ServantSoft - ETAFI

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	4 830 037	TD	606 546	TE	840 342	TF	4 596 241
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TC		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	44 332 084	TM	9 144 408	TN	5 477 665	TO	47 998 827
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA		IB		IC		ID	
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE		IF		IG		IH	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z	49 162 121	TS	9 750 954	TT	6 318 007	TU	52 595 068
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	152 366	4B	209 737	4C	125 398	4D	236 705
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	1 901	4P		4R		4S	1 901
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	2 949 965	5W	1 224 291	5X	1 721 417	5Y	2 452 839	
TOTAL II	5Z	3 104 232	TV	1 434 028	TW	1 846 815	TX	2 691 445	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	236 360	6B	250 036	6C	40 087	6D	446 309
		6E	1 322 754	6F	668 206	6G	687 095	6H	1 443 403
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U	6 694 109	9V	4 956 480	9W	1 600 000	9X	10 050 589
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	230 305	6U	211 014	6V	287 523	6W	153 797
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	1 613 850	6Y		6Z		7A	1 613 850
	TOTAL III	7B	10 097 379	TY	6 085 736	TZ	2 614 704	UA	13 707 948
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	62 363 731	UB	17 270 718	UC	10 779 526	UD	68 994 460
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	1 798 001	UF	2 019 728				
		UG	4 956 480	UH	1 600 000				
		UJ	9 750 954	UK	6 318 007				
		Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.						10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

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

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE***

Désignation de l'entreprise : FLUNCH

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX								
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB							
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP							
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR								
	Charges constatées d'avance	VS								
	TOTAUX		VT		VU		VV			
	RENOIS	(1) Montant des	VD							
- Prêts accordés en cours d'exercice		VE								
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VF								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)										

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
RENOIS	(1)	Emprunts obligataires convertibles (1)	TY								
		Autres emprunts obligataires (1)	TZ								
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG							
			à plus d'1 an à l'origine	VH							
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B								
		Personnel et comptes rattachés	8C								
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D								
		État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E							
			Taxe sur la valeur ajoutée	VW							
			Obligations cautionnées	VX							
			Autres impôts, taxes et assimilés	VQ							
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI								
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K								
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ								
		Produits constatés d'avance	8L								
TOTAUX		VY		VZ							
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK								

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

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2011

CHARGES A PAYER	60 889 334,90
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	18 817,01
168860 INTER.COURUS/PART.LEGALE	18 817,01
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH	24 125 615,96
408100 FRNS MRCH.FA N/PARVENUES	4 463 336,02
408120 FRNS FG - FA N/PARVEN	48 203,57
408150 FRNS ACH.STOCK FA N/PARV	862 505,27
408200 FRNS F.G TVA/FA NN PARVE	2 923 236,68
408210 CH A PAYER DIV.CONSUMMAB	135 267,44
408220 CH A PAYER ENERGIE	1 809 750,68
4082301 CH A PAYER CH LOCAT 2011	1 048 320,18
4082304 CH A PAYER CH LOCAT 2004	11 980,00
4082305 CH A PAYER CH LOCAT 2005	37 256,38
4082306 CH A PAYER CH LOCAT 2006	31 004,00
4082307 CH A PAYER CH LOCAT 2007	142 250,29
4082308 CH A PAYER CH LOCAT 2008	169 420,87
4082309 CH A PAYER CH LOCAT 2009	285 053,85
4082310 CH A PAYER CH LOCAT 2010	517 905,19
4082401 CH A PAYER EAU 2011	853 750,77
4082407 CH A PAYER EAU 2007	36 980,68
4082408 CH A PAYER EAU 2008	104 721,34
4082409 CH A PAYER EAU 2009	156 350,24
4082410 CH A PAYER EAU 2010	327 771,09
408250 CH A PAYER PUBLICITE	169 440,42
408260 CH A PAYER POSTE/TELECOM	54 120,21
408270 CH A PAYER VOYAGE/DEPLAC	123 225,01
408280 CH A PAYER DIV.GESTION	945 763,27
408290 CH A PAYER ENTRETIEN	1 387 961,98
4083001 CH A PAYER LOYER 2011	977 923,37
4083006 CH A PAYER LOYER 2006	38 130,62
4083007 CH A PAYER LOYER 2007	118 398,02
4083008 CH A PAYER LOYER 2008	217 943,72
4083009 CH A PAYER LOYER 2009	615 819,53
4083010 CH A PAYER LOYER 2010	490 574,04
408310 CH A PAYER DIV.ADMINISTR	3 628 692,13
408320 CH A PAYER ASSURANCE	393 200,45
408340 CH A PAYER TAXES	22,64
4083501 CH A PAYER ASSO COM 2011	115 282,58
4083507 CH A PAYER ASSO COM 2007	26 734,57
4083508 CH A PAYER ASSO COM 2008	19 971,93
4083509 CH A PAYER ASSO COM 2009	30 513,96
4083510 CH A PAYER ASSO COM 2010	117 835,77
4083601 CH A PAYER SECU DIM 2011	124 257,33
4083602 CH A PAYER SECU DIM 2002	30 077,64

DETAIL DES CHARGES A PAYER (suite)

	31/12/2011
<i>.../ report DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</i>	23 590 933,73
4083603 CH A PAYER SECU DIM 2003	18 538,25
4083604 CH A PAYER SECU DIM 2004	12 595,08
4083605 CH A PAYER SECU DIM 2005	26 342,32
4083606 CH A PAYER SECU DIM 2006	13 555,36
4083607 CH A PAYER SECU DIM 2007	26 705,37
4083608 CH A PAYER SECU DIM 2008	105 720,10
4083609 CH A PAYER SECU DIM 2009	256 453,13
4083610 CH A PAYER SECU DIM 2010	74 752,62
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	2 558 866,73
408400 FRNS IMMO FA N/PARVENUES	2 558 866,73
AUTRES DETTES	4 336 051,57
419800 CLIENTS RRR A ACCORDER	4 336 051,57
DETTES FISCALES ET SOCIALES	29 849 983,63
428200 DETTES PROV/C PAYES(PER)	11 233 038,00
428400 DETTES PROV/PART SALARIE	4 899 017,00
428602 GRATIF.BRUT A PAYER	9 540,51
428604 PRIME OBJ A PAYER	1 887 281,71
428605 DETTES PROV / RTT	143 494,84
428620 MED DU TRAVAIL A PAYER	44 717,97
428630 PRIME DE PROGRES A PAYER	1 192 549,00
438210 CH SOCIALES/CP A PAYER	4 166 508,00
438605 CH SOCIALES PROV/RTT	65 965,77
438610 CHARGES A PAYER CIL	576 769,42
438620 CHARGES A PAYER ORGANIC	847 210,00
438630 CHARGE/GRATIF A PAYER	3 339,17
438633 CHARGE/PRIME OBJ.A PAYER	861 881,32
448600 DIVERS ETAT CHRGA PAYER	771 464,00
4486101 CH A PAYER TAXE PRO 2011	97 983,00
4486108 CH A PAYER TAXE PRO 2008	76 414,00
4486109 CH A PAYER TAXE PRO 2009	71 115,00
4486110 CH A PAYER CET 2010	213 013,00
4486201 CH A PAYER IMP FONC 2011	457 201,87
4486208 CH A PAYER IMP FONC 2008	75 442,46
4486209 CH A PAYER IMP FONC 2009	163 588,79
4486210 CH A PAYER IMP FONC 2010	260 112,88
448640 CH A PAYER TX APPRENTISS	880 237,31
448650 CH A PAYER FORM PROFESS	848 000,41
448660 CH A PAYER TVA REGUL AN	4 098,20
TOTAL DES CHARGES A PAYER	60 889 334,90

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2011

PRODUITS A RECEVOIR	5 967 259,56
AUTRES CREANCES	5 967 259,56
409800 RRR A OBTENIR FOURN CGL	880 260,78
448700 PRDT A RECVR ETAT	66 492,00
448710 PRDT A RECVR DIVERS	559 429,25
4487201 PRDT A RECVR LOYERS 2011	3 430,77
4487208 PRDT A RECVR LOYERS 2008	93 659,67
4487209 PRDT A RECVR LOYERS 2009	113 258,82
4487210 PRDT A RECVR LOYERS 2010	26 042,00
468700 PRDTS A RECEVOIR FINANCI	4 205 758,13
468710 PRDTS A RECEVOIR I.D.R.	18 928,14
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	5 967 259,56

FLUNCH S.A.S

Engagements hors bilan
reçus 31/12/2011

Cautions bancaires reçues SOCIETE	Nature	Banque BNP	CIC	Société Générale	Total
FLUNCH S.A.S	Bail	170 000 €		706 066 €	876 066 €
FLUNCH S.A.S	Trésor			40 132 €	40 132 €
Total Général					916 198 €

SAS FLUNCH - TABLEAU-LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS	N° SIRET	CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU	QTE-PART DU CAPITAL DETENU (%)	VALUER COMPTABLE		PRETS ET AVANCES CONCERNES	CAUTIONS ET AVALS SOUMISES PAR LA SOCIETE	CHIFFRES D'AFFAIRES BONS TAXES	RESULTAT DU EXERCICE EXERCICE CLOS	DIVIDENDES ENCAESSES
					DES TITRES DETENUS						
					Breux	Notes					
A. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
1. Filiales (plus de 50 % du capital détenu)											
Filiales françaises											
SNC Fonciflu	32657814400040	3 048 980	0	99,99	3 048 980	3 048 980	5 989 196	relat	4 280 507	3 686 006	relat
VILLENEUVE D'ASCO											
VILLENEUVE D'ASCO	51903297500049	37 000	-2 222	100,00	37 000	37 000	879 379	relat	8 983	-122 308	relat
VILLENEUVE D'ASCO	50903081500044	7 500	-1 601 622	100,00	7 500	7 800		relat	5 154 960	-585 116	relat
SARL Flunch 7 EST											
SUSCI Michel	37946579000022	171 744	-184 203	98,00	241 171	241 171	480 122	relat	79 779	74 572	relat
Filiales étrangères											
(Eléments de capitaux et résultat au cours de clôture)											
Sp.zo.o Agapei Pologne				100,00	1	0	0	relat			relat
VARSOVIE											
SA Agapes restauration Espagne				98,99	4 229 710	0	5 750 000	relat	relat	relat	relat
MADRID											
TURIN				98,99	6 197 104	6 197 104	1 000 000	relat	relat	relat	relat
SARL Flunch Italie				98,97	367 489	0	1 613 800	relat	relat	relat	relat
LDA Flunch Portugal											
VILA NOVA DE GAIA				99,75	5 453 400	0	0	relat	relat	relat	relat
FLUNCH Russie											
MOSCOU											
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu)											
NEANT											

FLUNCH
Société par actions simplifiée au capital de 30.893.760 euros
Immeuble Péricentre - Rue Van Gogh
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

320 772 510 RCS LILLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27 AVRIL 2012

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2011
DECISION PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE**

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 46.795.487,48 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau	0 euro
- A la réserve légale	0 euro
- Aux autres réserves	42.624.829,88 euros
- A la distribution de dividendes	4.170.657,60 euros

Le dividende unitaire est donc de 2,70 euros. Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 14 mai 2012.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Pour l'exercice clos au 31.12.2010	3,0504 euros/ action
Pour l'exercice clos au 31.12.2009	3,21 euros/ action
Pour l'exercice clos au 31.12.2008	2,29 euros/ action

« Pour extrait certifié conforme »

Le Directeur Général
Olivier DESCAMPS

