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 : 1997 B 01296
Numéro SIREN : 410 620 520
Nom ou dénomination : DAVIMAR

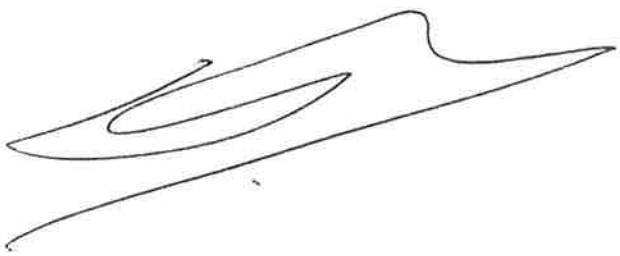
Ce dépôt a été enregistré le 18/02/2021 sous le numéro de dépôt 13078

DAVIMAR

Société par Actions Simplifiée au capital de 198.800 euros
Siège social : 39, Avenue Victor Hugo 75016 PARIS
RCS PARIS B 410 620 520

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Certifiés conformes
Le Président



SAS DAVIMAR

39 Avenue Victor Hugo

75016 Paris

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019
Comptes arrêtés au : 31/12/2019
En Euros

PLACEK ET EPELBAUM

109 Bd de Sébastopol

Tél : 01 40 13 81 00

Fax : 01 42 21 14 40

75002 PARIS

Attestation

Etat exprimé en **euros**

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS DAVIMAR** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisant par les données suivantes :

Total du bilan :	**25 187 656 euros**
Chiffre d'affaires :	**18 157 844 euros**
Résultat net comptable :	**-3 185 710 euros**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'élémants remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019 Brut	31/12/2019 Amort. et Déprec.	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	792 443,05	187 710,65	604 732,40	572 845,55
	Fonds commercial (1)	12 033 057,99		12 033 057,99	12 033 057,99
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	4 085 933,45	3 254 093,32	831 840,13	1 361 480,90
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	305 868,33	273 182,82	32 685,51	59 151,18
	Autres immobilisations corporelles	6 008 764,62	4 402 661,26	1 606 103,36	1 997 962,01
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	204 310,25	22 124,00	182 186,25	182 186,25
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	283 477,32		283 477,32	283 477,32
	Prêts	3 001,42		3 001,42	6 002,06
	Autres immobilisations financières	799 513,44		799 513,44	794 698,43
	TOTAL (II)	**24 516 369,87**	**8 139 772,05**	**16 376 597,82**	**17 290 861,69**
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	5 351 025,00	444 675,00	4 906 350,00	6 018 465,00
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	634 906,93		634 906,93	531 765,69
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 501 539,86	1 064 301,82	1 437 238,04	1 836 422,67
	Autres créances	1 812 912,65	926 242,27	886 670,38	1 246 260,76
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 226,50		77 226,50	77 226,50
	DISPONIBILITES	558 592,04		558 592,04	737 928,64
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	310 074,29		310 074,29	475 779,50
	TOTAL (III)	**11 246 277,27**	**2 435 219,09**	**8 811 058,18**	**10 923 848,76**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**35 762 647,14**	**10 574 991,14**	**25 187 656,00**	**28 214 710,45**
	(1) dont droit au bail			8 821 500,00	8 821 500,00
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			3 001,42	6 002,06
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		198 800,00	198 800,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		7 782 136,00	7 782 136,00
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale		19 880,00	19 880,00
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		2 051 145,00	3 990 946,62
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice		**(3 185 710,13)**	**(1 939 801,62)**
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		Total des capitaux propres	**6 866 250,87**	**10 051 961,00**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
		Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		111 000,00	139 000,00
	Provisions pour charges			
		Total des provisions	**111 000,00**	**139 000,00**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprés des établissements de crédit (2)		203 964,79	8 233,68
	Emprunts et dettes financières divers			113 737,32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 288 136,29	1 256 372,45
	Dettes fiscales et sociales		1 517 981,52	1 278 277,31
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisatioos et comptes rattacbés			
	Autres dettes		15 200 322,53	15 367 128,69
	Produits constatés d'avance (1)			
		Total des dettes	**18 210 405,13**	**18 023 749,45**
	Ecarts de conversion passif			
		TOTAL PASSIF	**25 187 656,00**	**28 214 710,45**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(3 185 710,13)	(1 939 801,62)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	18 210 405,13	2 890 397,42
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	203 964,79	8 233,68

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15 797 216,58	2 291 065,78	18 088 282,36	20 315 660,13
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	29 936,07	39 625,96	69 562,03	56 627,12
	Montant net du chiffre d'affaires	**15 827 152,65**	**2 330 691,74**	**18 157 844,39**	**20 372 287,25**
	Production stockée			(1 007 280,00)	(527 851,00)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			404 163,28	673 483,28
	Autres produits			146 216,48	143 680,93
	Total des produits d'exploitation (1)			**17 700 944,15**	**20 661 600,46**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			5 541 507,17	6 255 007,24
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 035 930,30	904 707,25
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 980 842,60	6 444 140,86
	Impôts, taxes et versements assimilés			389 645,57	471 800,18
	Salaires et traitements			4 596 639,13	4 861 140,17
	Charges sociales du personnel			1 364 201,02	1 454 392,94
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			871 765,59	1 041 418,11
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			444 675,00	339 840,00
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			109 501,66	62 275,82
	Total des charges d'exploitation (2)			**20 334 708,04**	**21 834 722,57**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(2 633 763,89)**	**(1 173 122,11)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 633 763,89)**	**(1 173 122,11)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	51,36	4,12
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 526,15	1 228,34
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différencea positives de change	1 178,65	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**3 756,16**	**1 232,46**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	242 252,83	302 573,42
	Différences négatives de change		110,05
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**242 252,83**	**302 683,47**
	RESULTAT FINANCIER	**(238 496,67)**	**(301 451,01)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 872 260,56)**	**(1 474 573,12)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	62 518,55	69 192,61
	Sur opérations en capital	500,00	110 000,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	28 000,00	100 000,00
	Total des produits exceptionnels	**91 018,55**	**279 192,61**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	255 977,84	381 815,63
	Sur opérations en capital		186 975,54
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	188 490,28	179 018,94
	Total des charges exceptionnelles	**444 468,12**	**747 810,11**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(353 449,57)**	**(468 617,50)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(40 000,00)	(3 389,00)
	TOTAL DES PRODUITS	**17 795 718,86**	**20 942 025,53**
	TOTAL DES CHARGES	**20 981 428,99**	**22 881 827,15**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(3 185 710,13)**	**(1 939 801,62)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**18 157 844,39**	*100,00*	**20 372 287,25**	*100,00*	**(2 214 442,86)**	*-10,87*
Ventes de marchandises	18 088 282,36	*99,62*	20 315 660,13	*99,72*	(2 227 377,77)	*-10,96*
- Achats de marchandises	5 541 507,17	*30,64*	6 255 007,24	*30,79*	(713 500,07)	*-11,41*
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)	**12 546 775,19**	*69,36*	**14 060 652,89**	*69,21*	**(1 513 877,70)**	*-10,77*
Production vendue	69 562,03	*0,38*	56 627,12	*0,28*	12 934,91	*22,84*
+ Variation production stockée	(1 007 280,00)	*-5,55*	(527 851,00)	*-2,59*	(479 429,00)	*90,83*
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**(937 717,97)**	*-5,16*	**(471 223,88)**	*-2,31*	**(466 494,09)**	*99,00*
- Achats stockés approvisionnement	1 035 930,30	*-110,4*	904 707,25	*-191,9*	131 223,05	*14,50*
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	44 463,05	*-4,74*	25 325,00	*-5,37*	19 138,05	*75,57*
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**(2 018 111,32)**	*215,22*	**(1 401 256,13)**	*297,37*	**(616 855,19)**	*44,02*
MARGES (Commerciale + Production)	**10 528 663,87**	*57,98*	**12 659 396,76**	*62,14*	**(2 130 732,89)**	*-16,83*
- Achats non stockés (c)	268 392,77	*1,48*	251 818,12	*1,24*	16 574,65	*6,58*
- Autres charges externes (c)	5 667 986,78	*31,22*	6 166 997,74	*30,27*	(499 010,96)	*-8,09*
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	**4 592 284,32**	*25,29*	**6 240 580,90**	*30,63*	**(1 648 296,58)**	*-26,41*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	96 017,06	*0,53*	138 394,14	*0,68*	(42 377,08)	*-30,62*
- Autres impôts et taxes	293 628,51	*1,62*	333 406,04	*1,64*	(39 777,53)	*-11,93*
- Salaires et traitements	4 596 639,13	*25,31*	4 861 140,17	*23,86*	(264 501,04)	*-5,44*
- Charges sociales	1 364 201,02	*7,51*	1 454 392,94	*7,14*	(90 191,92)	*-6,20*
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**(1 758 201,40)**	*-9,68*	**(546 752,39)**	*-2,68*	**(1 211 449,01)**	*-221,5*
+ Reprises sur amortissements et provisions	375 909,44	*2,07*	556 382,57	*2,73*	(180 473,13)	*-32,44*
+ Autres produits d'exploitation	146 216,48	*0,81*	143 680,93	*0,71*	2 535,55	*1,76*
+ Transfert de charges d'exploitation	28 253,84	*0,16*	117 100,71	*0,57*	(88 846,87)	*-75,87*
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 316 440,59	*7,25*	1 381 258,11	*6,78*	(64 817,52)	*-4,69*
- Autres charges de gestion courante	109 501,66	*0,60*	62 275,82	*0,31*	47 225,84	*75,83*
RESULTAT EXPLOITATION	**(2 633 763,89)**	*-14,50*	**(1 173 122,11)**	*-5,76*	**(1 460 641,78)**	*-124,5*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 756,16	*0,02*	1 232,46	*0,01*	2 523,70	*204,77*
- Charges financières	242 252,83	*1,33*	302 683,47	*1,49*	(60 430,64)	*-19,96*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 872 260,56)**	*-15,82*	**(1 474 573,12)**	*-7,24*	**(1 397 687,44)**	*-94,79*
Produits exceptionnels	91 018,55	*0,50*	279 192,61	*1,37*	(188 174,06)	*-67,40*
- Charges exceptionnelles	444 468,12	*2,45*	747 810,11	*3,67*	(303 341,99)	*-40,56*
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(353 449,57)**	*-1,95*	**(468 617,50)**	*-2,30*	**115 167,93**	*24,58*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(40 000,00)	*-0,22*	(3 389,00)	*-0,02*	(36 611,00)	*N/S*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**(3 185 710,13)**	*-17,54*	**(1 939 801,62)**	*-9,52*	**(1 245 908,51)**	*-64,23*

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019 12,00 mois		01/01/2018 31/12/2018 12,00 mois		Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		16 376 597,82	65,02	17 290 861,69	61,28	(914 263,87)	-5,29
Concessions brevets et droits similaires		604 732,40	2,40	572 845,55	2,03	31 886,85	5,57
2050000	LOGICIELS	269 676,05	1,07	223 799,39	0,79	45 876,66	20,50
2051000	MARQUES - LICENCES	507 457,00	2,01	507 457,00	1,80		
2053000	PLATEFORME SPE FASTMAG	13 310,00	0,05	13 310,00	0,05		
2055000	DROIT D'ENTREE GSI	2 000,00	0,01	2 000,00	0,01		
2805000	AMORT.LOGICIEL	(187 710,65)	-0,75	(173 720,84)	-0,62	(13 989,81)	-8,05
Fonds Commercial		12 033 057,99	47,77	12 033 057,99	42,65		
2060010	DROIT AU BAIL CBHG	132 500,00	0,53	132 500,00	0,47		
2060020	DROIT AU BAIL FKF	225 000,00	0,89	225 000,00	0,80		
2061010	DROIT AU BAIL PASSY	700 000,00	2,78	700 000,00	2,48		
2061020	DROIT AU BAIL COURCELLES	220 000,00	0,87	220 000,00	0,78		
2061030	DROIT AU BAIL NEUILLY	160 000,00	0,64	160 000,00	0,57		
2061040	DROIT AU BAIL CANNES	500 000,00	1,99	500 000,00	1,77		
2061050	DROIT AU BAIL MARSEILLE	310 000,00	1,23	310 000,00	1,10		
2061060	DROIT AU BAIL LILLE	200 000,00	0,79	200 000,00	0,71		
2061080	DROIT AU BAIL BORDEAUX	532 000,00	2,11	532 000,00	1,89		
2061090	DROIT AU BAIL ST TROPEZ	1 375 000,00	5,46	1 375 000,00	4,87		
2061100	DROIT AU BAIL STRASBOURG	150 000,00	0,60	150 000,00	0,53		
2061110	DROIT AU BAIL ST GERMAIN	384 000,00	1,52	384 000,00	1,36		
2061120	DROIT AU BAIL AIX	650 000,00	2,58	650 000,00	2,30		
2061130	DROIT AU BAIL BOULOGNE	520 000,00	2,06	520 000,00	1,84		
2061140	DROIT AU BAIL TOULOUSE	650 000,00	2,58	650 000,00	2,30		
2061150	DROIT ENTREE MONTPELLIER	35 000,00	0,14	35 000,00	0,12		
2061200	DROIT AU BAIL DIJON	200 000,00	0,79	200 000,00	0,71		
2061210	DROIT AU BAIL COMMERCE	600 000,00	2,38	600 000,00	2,13		
2061220	DROIT AU BAIL MEGEVE	110 000,00	0,44	110 000,00	0,39		
2061230	DT AU BAIL RENNES	300 000,00	1,19	300 000,00	1,06		
2061240	DT AU BAIL ROUEN	350 000,00	1,39	350 000,00	1,24		
2061250	DT AU BAIL NANTES	290 000,00	1,15	290 000,00	1,03		
2061290	DT AU BAIL BIARRITZ	228 000,00	0,91	228 000,00	0,81		
2070000	FONDS COMMERC.BONAPARTE	144 826,57	0,57	144 826,57	0,51		
2070500	FDC LYON02	190 000,00	0,75	190 000,00	0,67		
2071000	FONDS COMMER.ST DOMINIQUE	124 898,13	0,50	124 898,13	0,44		
2072000	FONDS.COMMERC.V.HUGO	228 673,53	0,91	228 673,53	0,81		
2073000	FONDS COMMERC.AUTEUIL	236 295,98	0,94	236 295,98	0,84		
2075000	FONDS COMMERC.BORDEAUX	28 000,00	0,11	28 000,00	0,10		
2076000	FONDS.COMMERC.NICE	600 000,00	2,38	600 000,00	2,13		
2077000	MALI SYLGI TUP	96 526,69	0,38	96 526,69	0,34		
2077100	MALI FUSION CBHG	100 529,98	0,40	100 529,98	0,36		
2077200	MALI FUSION ADNT	933 303,36	3,71	933 303,36	3,31		
2077300	MALI FUSION FKF	528 503,75	2,10	528 503,75	1,87		
Constructions		831 840,13	3,30	1 361 480,90	4,83	(529 640,77)	-38,90
2135000	AAI DES CONSTRUCTIONS	4 085 933,45	16,22	4 485 370,47	15,90	(399 437,02)	-8,91
2813500	AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	(3 254 093,32)	-12,92	(3 123 889,57)	-11,07	(130 203,75)	-4,17
Installations techniques, matériel et outillage		32 685,51	0,13	59 151,18	0,21	(26 465,67)	-44,74
2154000	MATERIEL INDUSTRIEL	305 868,33	1,21	302 600,88	1,07	3 267,45	1,08
2815400	AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(273 182,82)	-1,08	(243 449,70)	-0,86	(29 733,12)	-12,21
Autres immobilisations corporelles		1 606 103,36	6,38	1 997 962,01	7,08	(391 858,65)	-19,61
2181000	AAI DIVERS	4 625 450,50	18,36	4 609 893,40	16,34	15 557,10	0,34
2182000	MATERIEL DE TRANSPORT	105 362,59	0,42	132 842,93	0,47	(27 480,34)	-20,69
2183000	MATERIEL BUREAU ET INFO.	156 191,35	0,62	140 808,59	0,50	15 382,76	10,92
2184000	MOBILIER	1 121 760,18	4,45	1 119 503,18	3,97	2 257,00	0,20
2818100	AMORT.AAI DIVERS	(3 281 711,60)	-13,03	(2 975 934,94)	-10,55	(305 776,66)	-10,27

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
2818200	AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(95 781,35)	-0,38	(121 930,12)	-0,43	26 148,77	21,45
2818300	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(180 816,81)	-0,72	(169 203,78)	-0,60	(11 613,03)	-6,86
2818400	AMORT.MOBILIER	(844 351,50)	-3,35	(738 017,25)	-2,62	(106 334,25)	-14,41
Autres participations		**182 186,25**	0,72	**182 186,25**	0,65		
2611000	TITRES B SHOP	10 000,00	0,04	10 000,00	0,04		
2612000	TITRES AK BELGIUM	18 600,00	0,07	18 600,00	0,07		
2618300	P SOCIALES FK SUISSE SA	163 585,80	0,65	163 585,80	0,58		
2618400	P SOCIALES FK FASHION	12 124,45	0,05	12 124,45	0,04		
2961000	DEPRECIATION TP	(22 124,00)	-0,09	(22 124,00)	-0,08		
Autres titres immobilisés		**283 477,32**	1,13	283 477,32	1,00		
2730000	TITRES/CAUTION	229 594,82	0,91	229 594,82	0,81		
2730010	CAUTION SAUVEGARDE	53 882,50	0,21	53 882,50	0,19		
Prêts		**3 001,42**	0,01	**6 002,06**	0,02	**(3 000,64)**	-49,99
2743000	PRET AU PERSONNEL	3 001,42	0,01	6 002,06	0,02	(3 000,64)	-49,99
Autres immobilisations financières		**799 513,44**	3,17	**794 698,43**	2,82	**4 815,01**	0,61
2750000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	412 113,44	1,64	417 298,43	1,48	(5 184,99)	-1,24
2755500	CAUTION - BANQUE	49 500,00	0,20	49 500,00	0,18		
2756000	DG CARTE BLEUE BESV	60 000,00	0,24	50 000,00	0,18	10 000,00	20,00
2757000	CAUTION ASSU	62 900,00	0,25	62 900,00	0,22		
2760000	CAUTIONS VERSEES	215 000,00	0,85	215 000,00	0,76		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**8 811 058,18**	34,98	**10 923 848,76**	38,72	**(2 112 790,58)**	-19,34
Produits intermédiaires et finis		**4 906 350,00**	19,48	**6 018 465,00**	21,33	**(1 112 115,00)**	-18,48
3550000	STOCKS DE PRODUITS FINIS	4 607 131,00	18,29	5 388 542,00	19,10	(781 411,00)	-14,50
3551000	STOCKS FRAIS STYLES	743 894,00	2,95	969 763,00	3,44	(225 869,00)	-23,29
3955000	PROV.DEPR.PRODUITS FINIS	(444 675,00)	-1,77	(339 840,00)	-1,20	(104 835,00)	-30,85
Avances & acomptes versés sur commandes		**634 906,93**	2,52	**531 765,69**	1,88	**103 141,24**	19,40
4091000	FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	74 638,30	0,30			74 638,30	
4091100	ACOMPTES HONORAIRES	303 229,71	1,20	207 436,71	0,74	95 793,00	46,18
4091300	ACOMPTES LOYERS			158 880,40	0,56	(158 880,40)	-100,00
4091400	ACOMPTES MARCHANDISES	257 038,92	1,02	165 448,58	0,59	91 590,34	55,36
Créances clients et comptes rattachés		**1 437 238,04**	5,71	**1 836 422,67**	6,51	**(399 184,63)**	-21,74
4110000	CLIENTS	337 273,93	1,34	1 025 897,53	3,64	(688 623,60)	-67,12
4111000	CLIENTS - FILIALES	634 115,27	2,52	567 549,41	2,01	66 565,86	11,73
4130000	CLIENTS EFFETS A RECEVOIR	163 784,24	0,65	221 001,80	0,78	(57 217,56)	-25,89
4160000	CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	93 264,93	0,37	131 218,07	0,47	(37 953,14)	-28,92
4160010	CLIENTS DOUTEUX DETAIL			145,40		(145,40)	-100,00
4161000	CLIENTS DOUTEUX - GROUPE	990 981,72	3,93	990 981,72	3,51		
4181000	CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	282 119,77	1,12			282 119,77	
4910000	PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	(73 320,10)	-0,29	(109 389,54)	-0,39	36 069,44	32,97
4911000	DEPRECIATION CLIENTS GROUPE	(990 981,72)	-3,93	(990 981,72)	-3,51		
Autres créances		**886 670,38**	3,52	**1 246 260,76**	4,42	**(359 590,38)**	-28,85
4098000	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	(1 208,62)		27 415,29	0,10	(28 623,91)	-104,41
4260000	PERSONNEL - INDEMN SECU			1 523,98	0,01	(1 523,98)	-100,00
4210000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	6 595,94	0,03	777,84		5 818,10	747,98
4230000	PERSONNEL - NOTE DE FRAIS	3 303,67	0,01	1 005,94		2 297,73	228,42
4250000	PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	7 482,70	0,03	19 637,98	0,07	(12 155,28)	-61,90
4270000	PERSONNEL OPPOSITIONS			232,67		(232,67)	-100,00
4440000	IMPOTS SUR LES BENEFICES			262 258,00	0,93	(262 258,00)	-100,00
4456200	TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE	2 570,30	0,01			2 570,30	
4456600	TVA DEDUCTIBLE	95 132,27	0,38	87 636,49	0,31	7 495,78	8,55
4456620	TVA RECUP S/ CREANCES IRRECOUV	335,70				335,70	

Détail de l'Actif

	Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
4456690	TVA A RECUPERER S/AC CEE			57,95		(57,95)	-100,00
4487000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	30 319,00	0,12			30 319,00	
4550010	CC AK BELGIUM	497 249,37	1,97	497 403,04	1,76	(153,67)	-0,03
4550020	CC FK SUISSE	214 356,02	0,85	214 356,02	0,76		
4550030	CC FK FASHION	776 773,79	3,08	764 177,11	2,71	12 596,68	1,65
4552000	COMPTE COURANT B SHOP	162 389,87	0,64	162 389,87	0,58		
4673100	FONDS DE ROULEMENT - BAIL	17 612,64	0,07	23 630,85	0,08	(6 018,21)	-25,47
4675000	CONSIGNATION - VENTE FDC			110 000,00	0,39	(110 000,00)	-100,00
4951000	DEPRECIATION CC GROUPE	(926 242,27)	-3,68	(926 242,27)	-3,28		
Valeurs mobilières de placement		**77 226,50**	**0,31**	**77 226,50**	**0,27**		
5030000	ACTIONS	18 125,00	0,07	18 125,00	0,06		
5080000	F C P	16 101,50	0,06	16 101,50	0,06		
5081000	EPARCIC	43 000,00	0,17	43 000,00	0,15		
Disponibilités		**558 592,04**	**2,22**	**737 928,64**	**2,62**	**(179 336,60)**	**-24,30**
5111100	WEB PAYPAL	707,08				707,08	
5112000	CHEQUES A ENCAISSER	9 105,22	0,04	38 406,96	0,14	(29 301,74)	-76,29
5112100	CHEQUES DIFFERES	74 972,49	0,30	33 012,59	0,12	41 959,90	127,10
5116000	REMISE DCC	4 419,70	0,02	3 648,04	0,01	771,66	21,15
5117000	REM CHQ KDO	84,00				84,00	
5118000	BOUTIQUES CB	39 499,05	0,16	43 436,50	0,15	(3 937,45)	-9,06
5118100	REM CB WEB			1 585,00	0,01	(1 585,00)	-100,00
5119000	BOUTIQUES AMEX	14 843,92	0,06	35 873,70	0,13	(21 029,78)	-58,62
5121000	CIC BONAPARTE	12 379,97	0,05	12 379,97	0,04		
5121060	CIC LEVALLOIS	7 898,10	0,03	7 898,10	0,03		
5121070	CIC VINCENNES	2 156,38	0,01	2 156,38	0,01		
5125700	COMPTE PAYPAL	8 961,15	0,04	11 792,63	0,04	(2 831,48)	-24,01
5127000	SOCIETE GENERALE	181,10		181,10			
5128000	BESV			44 290,27	0,16	(44 290,27)	-100,00
5128010	BESV $			3 423,48	0,01	(3 423,48)	-100,00
5128030	BNP	9 029,54	0,04	10 044,10	0,04	(1 014,56)	-10,10
5128040	MONTE PASCHI	170 098,01	0,68	256 088,77	0,91	(85 990,76)	-33,58
5128500	THEMIS	47 184,72	0,19	94 778,36	0,34	(47 593,64)	-50,22
5310000	CAISSES	157 071,61	0,62	138 932,69	0,49	18 138,92	13,06
Charges constatées d'avance		**310 074,29**	**1,23**	**475 779,50**	**1,69**	**(165 705,21)**	**-34,83**
4860000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	310 074,29	1,23	288 145,50	1,02	21 928,79	7,61
4860010	INTERETS/PRETS CIC&PALATINE			187 634,00	0,67	(187 634,00)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		**25 187 656,00**	**100,00**	**28 214 710,45**	**100,00**	**(3 027 054,45)**	**-10,73**

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
TOTAL 1 - Capitaux propres		**6 866 250,87**	*27,26*	**10 051 961,00**	*35,63*	**(3 185 710,13)**	*-31,69*
Capital Social ou Individuel		**198 800,00**	*0,79*	**198 800,00**	*0,70*		
1013000	CAPITAL SOCIAL	198 800,00	*0,79*	198 800,00	*0,70*		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		**7 782 136,00**	*30,90*	**7 782 136,00**	*27,58*		
1040000	PRIMES LIEES AU CAPITAL	7 782 136,00	*30,90*	7 782 136,00	*27,58*		
Réserve légale		**19 880,00**	*0,08*	**19 880,00**	*0,07*		
1061000	RESERVE LEGALE	19 880,00	*0,08*	19 880,00	*0,07*		
Autres réserves		**2 051 145,00**	*8,14*	**3 990 946,62**	*14,14*	**(1 939 801,62)**	*-48,61*
1068000	AUTRES RESERVES	2 051 145,00	*8,14*	3 990 946,62	*14,14*	(1 939 801,62)	*-48,61*
Résultat de l'exercice		**(3 185 710,13)**	*-12,65*	**(1 939 801,62)**	*-6,88*	**(1 245 908,51)**	*-64,23*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions		**111 000,00**	*0,44*	**139 000,00**	*0,49*	**(28 000,00)**	*-20,14*
Provisions pour risques		**111 000,00**	*0,44*	**139 000,00**	*0,49*	**(28 000,00)**	*-20,14*
1510000	PROVISIONS POUR RISQUES	111 000,00	*0,44*	139 000,00	*0,49*	(28 000,00)	*-20,14*
TOTAL IV - Total des dettes		**18 210 405,13**	*72,30*	**18 023 749,45**	*63,88*	**186 655,68**	*1,04*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**203 964,79**	*0,81*	**8 233,68**	*0,03*	**195 731,11**	*N/S*
5111100	WEB PAYPAL			247,80		(247,80)	*-100,00*
5123500	BANQUE BREO	95,14		95,14			
5125500	FORTIS BANQUE	258,38		974,38		(716,00)	*-73,48*
5128000	BESV	203 611,27	*0,81*			203 611,27	
5128020	WESTERN UNION			6 916,36	*0,02*	(6 916,36)	*-100,00*
Emprunts et dettes financières divers				**113 737,32**	*0,40*	**(113 737,32)**	*-100,00*
4510000	COMPTE COURANT AAK			113 737,32	*0,40*	(113 737,32)	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 288 136,29**	*5,11*	**1 256 372,45**	*4,45*	**31 763,84**	*2,53*
4011000	FOURNISSEURS _ DIVERS	194 259,86	*0,77*	234 390,45	*0,83*	(40 130,59)	*-17,12*
4012000	FOURNISSEURS _ HONORAIRES	104 997,28	*0,42*	209 344,53	*0,74*	(104 347,25)	*-49,84*
4013000	FOURNISSEURS _ LOYERS	37 064,10	*0,15*	113 414,04	*0,40*	(76 349,94)	*-67,32*
4014000	FOURNISSEURS _ MARCHANDISES	542 287,17	*2,15*	292 474,83	*1,04*	249 812,34	*85,41*
4015000	FOURNISSEURS _ TRANSITAIRES	17 513,83	*0,07*	15 093,12	*0,05*	2 420,71	*16,04*
4030000	FOURNISS. EFFET A PAYER	114 991,88	*0,46*	85 731,00	*0,30*	29 260,88	*34,13*
4081000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	277 022,17	*1,10*	305 924,48	*1,08*	(28 902,31)	*-9,45*
Dettes fiscales et sociales		**1 517 981,52**	*6,03*	**1 278 277,31**	*4,53*	**239 704,21**	*18,75*
4220000	CE DAVIMAR	7 206,23	*0,03*	1 118,96		6 087,27	*544,01*
4282000	DETTES PROV./CONGES PAYES	309 252,27	*1,23*	338 736,08	*1,20*	(29 483,81)	*-8,70*
4310000	URSSAF	145 599,34	*0,58*	186 853,40	*0,66*	(41 254,06)	*-22,08*
4372000	MEDERIC	45 973,33	*0,18*	58 774,52	*0,21*	(12 801,19)	*-21,78*
4372100	MUTUELLE	11 429,06	*0,05*	8 204,32	*0,03*	3 224,74	*39,31*
4372500	MEDERIC PREVOYANCE	3 518,65	*0,01*	3 709,26	*0,01*	(190,61)	*-5,14*
4375100	AGESSA	2 920,25	*0,01*	2 920,25	*0,01*		
4382000	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	129 885,89	*0,52*	142 269,23	*0,50*	(12 383,34)	*-8,70*
4386000	AUTRES CHARGES A PAYER	25 609,00	*0,10*	25 608,96	*0,09*	0,04	
4386330	PROV FORMATION CONTINUE	14 978,22	*0,06*	50 244,36	*0,18*	(35 266,14)	*-70,19*
4386350	PROV TAXE APPRENTISSAGE			31 921,09	*0,11*	(31 921,09)	*-100,00*
4386400	PROV EFFORT CONSTRUCTION	20 087,51	*0,08*	21 218,59	*0,08*	(1 131,08)	*-5,33*
4421000	PAS	10 064,44	*0,04*			10 064,44	
4455000	TVA A PAYER	766 344,00	*3,04*	374 639,00	*1,33*	391 705,00	*104,56*

Détail du Passif

	Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
4456640	TVA / ACPTE FOURN PAYE	25 000,00	0,10	25 000,00	0,09		
4457090	TCA COLLECTEE ACHATS CEE			57,95		(57,95)	-100,00
4457100	TVA VTE GROS	113,33				113,33	
4457300	TVA COLLECTEE GLOBALE			2 500,00	0,01	(2 500,00)	-100,00
4486000	CHARGES A PAYER			4 501,34	0,02	(4 501,34)	-100,00
Autres dettes		**15 200 322,53**	60,35	**15 367 128,69**	54,46	**(166 806,16)**	-1,09
4110010	AVOIRS CLIENTS	34 152,20	0,14	25 564,96	0,09	8 587,24	33,59
4670030	JUCRILOR NANCY	4 959,36	0,02	8 211,70	0,03	(3 252,34)	-39,61
4670040	BAYEUX	18 479,75	0,07			18 479,75	
447000S	DETTES NON PRODUITES	1 119 128,50	4,44	1 136 437,99	4,03	(17 309,49)	-1,52
447200S	DETTES SAUVEGARDE VALIDEES	14 023 602,72	55,68	14 196 914,04	50,32	(173 311,32)	-1,22
TOTAL DU BILAN PASSIF		**25 187 656,00**	100,00	**28 214 710,45**	100,00	(3 027 054,45)	-10,73

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**17 700 944,15**	*97,48*	**20 661 600,46**	*101,42*	**(2 960 656,31)**	*-14,33*
Ventes de marchandises		**18 088 282,36**	*99,62*	**20 315 660,13**	*99,72*	**(2 227 377,77)**	*-10,96*
Ventes de marchandises FRANCE		**15 797 216,58**	*87,00*	**17 344 009,48**	*85,14*	**(1 546 792,90)**	*-8,92*
7070000	VENTES MARCH.FRANCE GROS	6 609 992,10	*36,40*	7 176 228,51	*35,23*	(566 236,41)	*-7,89*
7070010	VENTES FRANCE DETAIL	16 161 567,86	*89,01*	19 600 674,66	*96,21*	(3 439 106,80)	*-17,55*
7071000	VENTE MARCH INTERNET	1 490 571,31	*8,21*			1 490 571,31	
7071010	VENTE BRADERIE	23 974,99	*0,13*	40 925,02	*0,20*	(16 950,03)	*-41,42*
7091000	R.R.R ACCORDEES	(2 997 560,02)	*-16,51*	(3 135 758,98)	*-15,39*	138 198,96	*4,41*
7097000	RRR VENTES DETAIL	(4 954 890,79)	*-27,29*	(6 027 365,18)	*-29,59*	1 072 474,39	*17,79*
7091100	REMISE WEB FRANCE	(536 438,87)	*-2,95*	(310 694,55)	*-1,53*	(225 744,32)	*-72,66*
Ventes de marchandises EXPORT		**2 291 065,78**	*12,62*	**2 971 650,65**	*14,59*	**(680 584,87)**	*-22,90*
7071100	VENTES MARCHAND.EXONEREES	32 607,00	*0,18*	52 425,00	*0,26*	(19 818,00)	*-37,80*
7079900	VENTES MARCH.EXPORT	2 641 733,00	*14,55*	3 359 292,19	*16,49*	(717 559,19)	*-21,36*
7079200	VENTES MARCH.CEE	276 738,88	*1,52*	434 355,79	*2,13*	(157 616,91)	*-36,29*
7099200	R.R.R.ACCORDES CEE	(10 197,00)	*-0,06*	(48 279,76)	*-0,24*	38 082,76	*78,88*
7099900	R.R.R.ACCORDES EXPORT	(649 816,10)	*-3,58*	(826 142,57)	*-4,06*	176 326,47	*21,34*
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		**69 562,03**	*0,38*	**56 627,12**	*0,28*	**12 934,91**	*22,84*
Production vendue Services FRANCE		**29 936,07**	*0,16*	**25 134,29**	*0,12*	**4 801,78**	*19,18*
7080000	PROD.ACTIVIT.ANNEXES FRAN	12 914,81	*0,07*	12 000,51	*0,06*	914,30	*7,62*
7085000	PORTS TAXABLES FRANCE	5 952,54	*0,03*	6 389,88	*0,03*	(437,34)	*-6,84*
7085210	FRAIS DE PORT H.T.	697,00		855,89		(158,89)	*-18,56*
7085500	PORT TAXABLE INTERNET	9 250,91	*0,05*	4 554,70	*0,02*	4 696,21	*103,11*
7088000	AUTRES PRODUITS			156,90		(156,90)	*-100,00*
7088900	PRODUITS ACCESSOIRES EXPO	1 120,81	*0,01*	1 176,41	*0,01*	(55,60)	*-4,73*
Production vendue Services EXPORT		**39 625,96**	*0,22*	**31 492,83**	*0,15*	**8 133,13**	*25,83*
7085900	PORTS TAXABLES EXPORT	6 055,55	*0,03*	3 587,83	*0,02*	2 467,72	*68,78*
7086000	PORTS NON TAXAB/FACT	(354,81)		(203,37)		(151,44)	*-74,47*
7088200	PRODUIT ACCESSOIRE CEE	8,50		76,65		(68,15)	*-88,91*
7089200	PROD.ACTIVIT.ANNEXE CEE	1 135,38	*0,01*	970,00		165,38	*17,05*
7089900	PROD.ACTIVIT.ANNEXE EXPOR	24 616,70	*0,14*	17 677,50	*0,09*	6 939,20	*39,25*
7085200	PORTS TAXABLES CEE	8 164,64	*0,04*	9 384,22	*0,05*	(1 219,58)	*-13,00*
Montant net du chiffre d'affaires		**18 157 844,39**	*100,00*	**20 372 287,25**	*100,00*	**(2 214 442,86)**	*-10,87*
Production stockée		**(1 007 280,00)**	*-5,55*	**(527 851,00)**	*-2,59*	**(479 429,00)**	*-90,83*
7135000	VARIAT. STOCKS PRODUITS	(781 411,00)	*-4,30*	(376 698,00)	*-1,85*	(404 713,00)	*-107,44*
7135500	VARIATION STOCK FRAIS STY	(225 869,00)	*-1,24*	(151 153,00)	*-0,74*	(74 716,00)	*-49,43*
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges		**404 163,28**	*2,23*	**673 483,28**	*3,31*	**(269 320,00)**	*-39,99*
7817300	REPRISE DEPREC. STOCK	339 840,00	*1,87*	549 253,00	*2,70*	(209 413,00)	*-38,13*
7817400	REPRISE DEPREC. CREANCES	36 069,44	*0,20*	7 129,57	*0,03*	28 939,87	*405,91*
7910000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	20,83		48 980,00	*0,24*	(48 959,17)	*-99,96*
7911000	TRANSF DE CHARGES NON SOUMIS	2 297,96	*0,01*	36 147,21	*0,18*	(33 849,25)	*-93,64*
7912000	TRANSFERT CHGES NON SOUMIS FIL	25 935,05	*0,14*	31 973,50	*0,16*	(6 038,45)	*-18,89*
Autres produits d'exploitation		**146 216,48**	*0,81*	**143 680,93**	*0,71*	**2 535,55**	*1,76*
7511000	REDEVANCE S/MARQUE FRANCE	64 500,00	*0,36*	75 000,00	*0,37*	(10 500,00)	*-14,00*
7511900	REDEVANCE S/MARQUE EXPORT	73 350,53	*0,40*	49 802,04	*0,24*	23 548,49	*47,28*
7560000	GAINS DE CHANGE EXPLOITATION			14 394,65	*0,07*	(14 394,65)	*-100,00*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
7580000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	611,61		575,87		35,74	6,21
7585000	AUTRES PROD.DE GESTION	7 754,34	0,04	3 908,37	0,02	3 845,97	98,40
Total des charges d'exploitation		**20 334 708,04**	*111,99*	**21 834 722,57**	*107,18*	**(1 500 014,53)**	*-6,87*
Achats de marchandises		**5 541 507,17**	*30,52*	**6 255 007,24**	*30,70*	**(713 500,07)**	*-11,41*
6070000	ACHATS MARCHAND.FRANCE	741 139,70	4,08	776 559,29	3,81	(35 419,59)	-4,56
6079000	ACHATS MARCHAND.IMPORT	4 597 405,53	25,32	5 214 409,08	25,60	(617 003,55)	-11,83
6079010	ACHATS CEE			31 895,68	0,16	(31 895,68)	-100,00
6079100	ACHATS MARCHAND.CEE	202 961,94	1,12	232 143,19	1,14	(29 181,25)	-12,57
Achats de matières premières et autres appro.		**1 035 930,30**	*5,71*	**904 707,25**	*4,44*	**131 223,05**	*14,50*
6010000	ACHATS TISSUS	46 622,65	0,26	42 585,66	0,21	4 036,99	9,48
6011000	ACHATS MATIERES PREMIERES	31 851,74	0,18			31 851,74	
6012000	ETIQUETTE IMPORT	36 120,00	0,20	12 537,69	0,06	23 582,31	188,09
6019000	ACHATS TISSUS CEE	243 269,11	1,34	206 221,03	1,01	37 048,08	17,97
6022000	FOURNIT CONSOMMABLE	83 250,97	0,46	39 778,77	0,20	43 472,20	109,28
6022500	PETITES FOURNITURES	21 123,01	0,12	23 100,04	0,11	(1 977,03)	-8,56
6081000	FRAIS DOUANES S/IMPORT	344 731,17	1,90	359 093,00	1,76	(14 361,83)	-4,00
6082000	TRANSPORTS S/ACH IMPORTS	228 961,65	1,26	221 391,06	1,09	7 570,59	3,42
Autres achats et charges externes		**5 980 842,60**	*32,94*	**6 444 140,86**	*31,63*	**(463 298,26)**	*-7,19*
6040000	RETOUCHE	18 726,00	0,10			18 726,00	
6040020	RETOUCHE	24 804,28	0,14	20 921,53	0,10	3 882,75	18,56
6042100	REPARATION DIVERS SAC	444,24		446,22		(1,98)	-0,44
6043000	PRESSING	488,53		1 037,25	0,01	(548,72)	-52,90
6050120	MAT MANNEQUIN FR			2 920,00	0,01	(2 920,00)	-100,00
6060000	ACHATS NON STOCKES			3 360,84	0,02	(3 360,84)	-100,00
6061000	EDF GDF	110 452,62	0,61	104 494,18	0,51	5 958,44	5,70
6061360	EAUX	13 099,21	0,07	15 628,66	0,08	(2 529,45)	-16,18
6063000	PETITE FOURNITURES	39 396,35	0,22	21 612,74	0,11	17 783,61	82,28
6063010	FOURNITURES AMPOULES LEDS	3 611,06	0,02	435,75		3 175,31	728,70
6063020	PETIT MOBILIER	5 726,47	0,03	12 735,56	0,06	(7 009,09)	-55,04
6063040	FOURNITURES AMAZON	15 830,18	0,09	11 941,64	0,06	3 888,54	32,56
6064000	FOURNIT.DE BUREAU	56 570,77	0,31	52 608,09	0,26	3 962,68	7,53
6065000	PHOTOCOPIES	5 591,26	0,03	6 537,66	0,03	(946,40)	-14,48
6065500	FLEURS	5 394,85	0,03	8 633,00	0,04	(3 238,15)	-37,51
6065510	MUSIC WORK	12 720,00	0,07	13 830,00	0,07	(1 110,00)	-8,03
6121200	CREDI BAIL COPIEUR CANON SHOWR	3 533,00	0,02	15 213,61	0,07	(11 680,61)	-76,78
6130000	LOYERS	2 161 575,20	11,90	2 319 737,70	11,39	(158 162,50)	-6,82
6133000	LOCATION EMPLACEMENT	2 400,00	0,01	2 400,00	0,01		
6135000	LOCATIONS	4 586,20	0,03	7 773,84	0,04	(3 187,64)	-41,00
6135050	HEBERGEMENT SERVEUR - ACE	24 613,43	0,14	23 511,90	0,12	1 101,53	4,68
6135100	LOCATIONS	95 874,96	0,53	141 097,82	0,69	(45 222,86)	-32,05
6135500	LOCATIONS MATERIEL	8 376,00	0,05	8 840,00	0,04	(464,00)	-5,25
6136000	LOCATION VOITURE/CAMION	10 687,21	0,06	18 735,31	0,09	(8 048,10)	-42,96
6140000	CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	194 654,69	1,07	238 725,77	1,17	(44 071,08)	-18,46
6141000	CHARGES MARKETING (MARQUES AVE	32 552,51	0,18	39 033,53	0,19	(6 481,02)	-16,60
6142000	HONORAIRES DE GESTION LOCATIVE	8 740,38	0,05	12 747,03	0,06	(4 006,65)	-31,43
6150000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	33 332,58	0,18	124 895,41	0,61	(91 562,83)	-73,31
6150500	NORMES DE SECURITE	2 733,87	0,02	6 915,40	0,03	(4 181,53)	-60,47
6151000	NETTOYAGE MAGS	31 472,64	0,17	34 360,93	0,17	(2 888,29)	-8,41
6151100	RECUPERATION CARTONS	634,50		486,00		148,50	30,56
6152000	ENTRETIEN LOCAUX	1 943,96	0,01	28,99		1 914,97	N/S
6152200	ENTRETIEN VEHICULES	3 921,24	0,02	25 440,71	0,12	(21 519,47)	-84,59
6155000	ENTRETIEN MAT.DIVERS	965,00	0,01	1 602,41	0,01	(637,41)	-39,78
6156000	MAINTENANCE	17 583,30	0,10	17 646,87	0,09	(63,57)	-0,36
6156010	ABONT INTERNET	3 346,42	0,02	3 725,92	0,02	(379,50)	-10,19
6156200	MAINTENANCE ACE	25 479,40	0,14	26 940,85	0,13	(1 461,45)	-5,42
6156250	MAINTENANCE SITE INTERNET	11 047,20	0,06	12 290,00	0,06	(1 242,80)	-10,11
6156500	FORMATION	8 579,97	0,05	4 907,62	0,02	3 672,35	74,83

Détail du Compte de Résultat

	Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
6157000	MAINTENANCE TELESURV.			2 312,75	0,01	(2 312,75)	-100,00
6157500	MAINTENANCE TELESURVEILLANCE	19 692,77	0,11	24 711,14	0,12	(5 018,37)	-20,31
6160000	PRIMES D'ASSURANCE	4 509,24	0,02	5 218,68	0,03	(709,44)	-13,59
6160010	ASSUR.SFAC	27 642,00	0,15	28 719,13	0,14	(1 077,13)	-3,75
6160020	EULER FRAIS SURV & ETUDES	2 912,39	0,02	1 581,13	0,01	1 331,26	84,20
6160030	EULER FRAIS RECOUVREMENT	192,00		350,59		(158,59)	-45,24
6160040	ASSURANCE CREDIT BAIL	1 024,97	0,01	2 058,05	0,01	(1 033,08)	-50,20
6162000	ASSUR MULTIRISQUE PROFESS	139 426,36	0,77	139 077,32	0,68	349,04	0,25
6167000	ASSURANCES DIVERSES			253,32		(253,32)	-100,00
6170000	COLLECTION	9 795,59	0,05	14 455,65	0,07	(4 660,06)	-32,24
6170010	ECHANTILLON	49 295,29	0,27	67 346,85	0,33	(18 051,56)	-26,80
6170020	ECHANTILLON CEE	3 687,50	0,02	22,40		3 665,10	N/S
6170030	ECHANTILLON EXPORT	43 089,85	0,24	45 791,44	0,22	(2 701,59)	-5,90
6179000	COLLECTION IMPORT	81 405,43	0,45	193 894,82	0,95	(112 489,39)	-58,02
6179100	COLLECTION CEE	4 450,10	0,02	7 876,46	0,04	(3 426,36)	-43,50
6180000	SERVICES EXTERIEURS DIV.	2 289,00	0,01	19 571,23	0,10	(17 282,23)	-88,30
6181000	DOCUMENTATION GENERALE	1 304,90	0,01	1 101,00	0,01	203,90	18,52
6222000	COMMISSIONS	132 288,90	0,73	176 054,04	0,86	(43 765,14)	-24,86
6222200	COMMISSIONS PRINTEMPS	26 846,61	0,15	27 366,55	0,13	(519,94)	-1,90
6222520	COMMISSIONS GM ESCOMPTES	25 467,82	0,14	63 909,81	0,31	(38 441,99)	-60,15
6226000	HONORAIRES	74 485,04	0,41	70 766,54	0,35	3 718,50	5,25
6226050	HONORAIRES ACQUISITIONS			2 240,00	0,01	(2 240,00)	-100,00
6226100	HONORAIRES MANAGEMENT	468 000,00	2,58	468 000,00	2,30		
6226200	HONORAIRES EXP.COMPTABLE	81 000,00	0,45	81 000,00	0,40		
6226210	HONORAIRE EXP. COMPTABLE - PRO	100,00		100,00			
6226250	HONORAIRE INFO IPE	14 731,00	0,08	14 100,00	0,07	631,00	4,48
6226300	HONO.COMMISS.AUX COMPTES	25 000,00	0,14	24 000,00	0,12	1 000,00	4,17
6226400	HONORAIRES HUISSIERS	1 663,24	0,01	4 312,50	0,02	(2 649,26)	-61,43
6226800	HONORAIRES MANNEQUINS	21 160,00	0,12	46 043,75	0,23	(24 883,75)	-54,04
6226810	HONORAIRE PHOTOGRAPHE	23 884,70	0,13	20 635,25	0,10	3 249,45	15,75
6226820	HONORAIRES DIVERS	34 220,01	0,19	9 875,00	0,05	24 345,01	246,53
6226830	HONORAIRES FREELANCE STUDIO	5 963,52	0,03	3 615,00	0,02	2 348,52	64,97
6226840	HONORAIRES ASSIST PAIE	524,20		4 878,59	0,02	(4 354,39)	-89,26
6226850	HONO STYLISME			24 000,00	0,12	(24 000,00)	-100,00
6226900	HONO DECORATEURS ARCHITEC	2 000,00	0,01	900,00		1 100,00	122,22
6227000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	5 840,01	0,03	18 049,54	0,09	(12 209,53)	-67,64
6231000	ANNONCES ET INSERTIONS	19 300,00	0,11	19 899,99	0,10	(599,99)	-3,02
6231500	MAILING PROMOTIONEL	124 166,26	0,68	89 578,82	0,44	34 587,44	38,61
6232000	PRESTATION BUREAU PRESSE	39 500,00	0,22	76 233,50	0,37	(36 733,50)	-48,19
6233000	FOIRES & EXPOSITIONS	64 516,77	0,36	58 526,67	0,29	5 990,10	10,23
6234000	CADEAUX CLIENTELE	3 332,32	0,02	44 192,06	0,22	(40 859,74)	-92,46
6234500	OPERATION PROMOTIONELLE	71 425,43	0,39	8 283,68	0,04	63 141,75	762,24
6235000	VIDEO PUBLICITAIRE	22 047,00	0,12	11 450,60	0,06	10 596,40	92,54
6235010	DECO VITRINES CEE			7 658,90	0,04	(7 658,90)	-100,00
6236000	PUBLICITE	31 300,00	0,17	15 130,00	0,07	16 170,00	106,87
6236100	IMPRESSIONS - POSTERS	3 985,00	0,02	2 065,00	0,01	1 920,00	92,98
6236300	IMPRESSIONS - DIVERS	10 179,01	0,06	12 854,50	0,06	(2 675,49)	-20,81
6238000	DONS POURBOIRES	3 093,26	0,02	54 468,35	0,27	(51 375,09)	-94,32
6241000	TRANSPORTS S/ACHATS	244 222,53	1,34	264 471,36	1,30	(20 248,83)	-7,66
6241010	CHRONOPOST/WEB	120 242,50	0,66			120 242,50	
6241020	CHRONOPOST/STYLE	7 359,10	0,04			7 359,10	
6241500	PORT TRANSPORT DIVERS	12 055,38	0,07	16 115,88	0,08	(4 060,50)	-25,20
6241510	COURSES DIVERSES	3 061,27	0,02	128,88		2 932,39	N/S
6241540	MANUTENTION	10 000,00	0,06			10 000,00	
6242000	TRANSPORTS S/VENTES	9 074,07	0,05	22 363,36	0,11	(13 289,29)	-59,42
6244000	TRANSP DHL IMPORT	112 886,38	0,62	71 241,13	0,35	41 645,25	58,46
6248000	TRANSPORT DIVERS	4 373,40	0,02	3 802,71	0,02	570,69	15,01
6248010	TRANSPORT DIVERS CEE	440,00		1 051,00	0,01	(611,00)	-58,14
6251000	VOYAGES & DEPLACEMENTS	205 893,55	1,13	194 120,62	0,95	11 772,93	6,06
6251030	FRAIS AUTOROUTE	3 626,07	0,02	8 320,69	0,04	(4 694,62)	-56,42
6251050	RATP RBT PARKING	3 380,85	0,02	2 861,84	0,01	519,01	18,14
6251100	TAXI	13 777,64	0,08	11 612,88	0,06	2 164,76	18,64
6252000	ESSENCE	12 082,09	0,07	32 631,13	0,16	(20 549,04)	-62,97

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
6252030	LAVAGE VEHICULE	100,83		233,00		(132,17)	-56,73
6256020	BOISSONS/REPAS PANTIN	7 813,54	0,04	17 204,12	0,08	(9 390,58)	-54,58
6257000	RECEPTIONS	88 479,65	0,49	46 289,96	0,23	42 189,69	91,14
6257080	REPAS MISSION TRAVAUX	14 079,30	0,08	11 395,62	0,06	2 683,68	23,55
6260000	FRAIS POSTAUX	13 544,60	0,07	9 465,13	0,05	4 079,47	43,10
6261000	FRAIS TELEPHONE	97 328,35	0,54	88 757,86	0,44	8 570,49	9,66
6261100	TEL PORTABLE BOUYGUES	20 697,08	0,11	28 762,85	0,14	(8 065,77)	-28,04
6262000	INTERNET	23 419,04	0,13	23 951,87	0,12	(532,83)	-2,22
6263000	TELEPHONE PORTABLE			212,11		(212,11)	-100,00
6270000	FRAIS BANCAIRES	82 019,43	0,45	60 855,78	0,30	21 163,65	34,78
6270010	COMMISS° INTERNET	7 919,98	0,04	7 991,97	0,04	(71,99)	-0,90
6271000	COMMISSIONS BANQUE	70 821,88	0,39	78 830,78	0,39	(8 008,90)	-10,16
6271100	COMMISS° AE	23 227,58	0,13	26 058,41	0,13	(2 830,83)	-10,86
6271200	COMMISS° FINTRAX	4 190,66	0,02	3 842,58	0,02	348,08	9,06
6272000	FRAIS SWIFT CREDOC	277,00		3 127,80	0,02	(2 850,80)	-91,14
6273000	COM OUVERTURE CREDOC	365,00		365,00			
6274000	FRAIS BANQUE DIVERS	20 449,58	0,11	16 148,17	0,08	4 301,41	26,64
6284000	FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSON	15 407,30	0,08	13 195,03	0,06	2 212,27	16,77
Impôts, taxes et versements assimilés		**389 645,57**	2,15	**471 800,18**	2,32	**(82 154,61)**	-17,41
6333000	FORMAT PROF CONTINUE	50 289,14	0,28	59 645,50	0,29	(9 356,36)	-15,69
6334000	PARTICIPATION CONSTRUCTIO	20 118,92	0,11	21 218,59	0,10	(1 099,67)	-5,18
6335000	TAXE APPRENTISSAGE			31 921,09	0,16	(31 921,09)	-100,00
6338000	TAXE HANDICAP AGEFIPH	25 609,00	0,14	25 608,96	0,13	0,04	
6351000	TAXE FONCIERE	77 801,85	0,43	86 914,51	0,43	(9 112,66)	-10,48
6351150	CONTRB. ECO. TERRITORIALE	98 860,00	0,54	101 557,00	0,50	(2 697,00)	-2,66
6351160	CVAE	95 865,00	0,53	119 099,00	0,58	(23 234,00)	-19,51
6351300	AUTRES IMPOTS LOCAUX	5 757,53	0,03	4 045,12	0,02	1 712,41	42,33
6351400	TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	5 944,00	0,03	6 353,00	0,03	(409,00)	-6,44
6354000	DROITS ENREGIST.ET TIMBRE			225,00		(225,00)	-100,00
6358100	AUTRES DROIT VOIRIE	1 167,68	0,01	2 108,10	0,01	(940,42)	-44,61
6358500	TAXE HABILLEMENT	7 413,28	0,04	8 285,20	0,04	(871,92)	-10,52
6371000	CONTRIBUTION DE SOLIDARIT			2 119,00	0,01	(2 119,00)	-100,00
6378000	TAXES DIVERS	819,17		2 700,11	0,01	(1 880,94)	-69,66
Salaires et traitements		**4 596 639,13**	25,31	**4 861 140,17**	23,86	**(264 501,04)**	-5,44
6411000	SALAIRES & APPOINT.	4 388 493,53	24,17	4 617 886,21	22,67	(229 392,68)	-4,97
6412000	CONGES PAYES	(29 483,81)	-0,16	24 429,96	0,12	(53 913,77)	-220,69
6413000	PRIMES A PAYER	75 847,45	0,42	104 637,74	0,51	(28 790,29)	-27,51
6414000	REMB.CARTE ORANGE	71 075,28	0,39	29 033,20	0,14	42 042,08	144,81
6414500	INDEM. RUPTURE	41 872,79	0,23	27 463,45	0,13	14 409,34	52,47
6417000	TRANSPORT	27 583,66	0,15	30 459,13	0,15	(2 875,47)	-9,44
6418000	REMUNERATION STAGIAIRES	39 401,86	0,22	27 230,48	0,13	12 171,38	44,70
6419000	INDEMNITE SMI arret maladie	(18 151,63)	-0,10			(18 151,63)	
Charges sociales du personnel		**1 364 201,02**	7,51	**1 454 392,94**	7,14	**(90 191,92)**	-6,20
6451000	COTIS S.S.	888 158,01	4,89	1 150 394,46	5,65	(262 236,45)	-22,80
6452000	MUTUELLE	16 996,92	0,09	15 888,30	0,08	1 108,62	6,98
6453000	COTISATION RETRAITE	219 806,77	1,21	289 066,25	1,42	(69 259,48)	-23,96
6454000	COTISATION CHOMAGE	187 185,46	1,03	195 366,53	0,96	(8 181,07)	-4,19
6455000	PREVOYANCE SALARIES	24 456,17	0,13	25 333,85	0,12	(877,68)	-3,46
6458000	CHARGES SOC/CP	(12 383,34)	-0,07	830,76		(13 214,10)	N/S
6472000	VERSMT AU CE	20 087,27	0,11	21 246,96	0,10	(1 159,69)	-5,46
6475000	MEDECINE DU TRAVAIL	19 413,11	0,11	17 445,19	0,09	1 967,92	11,28
6476000	PHARMACIE	480,65		114,64		366,01	319,27
6490000	PRODUIT D'IMPOT CICE			(261 294,00)	-1,28	261 294,00	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**871 765,59**	4,80	**1 041 418,11**	5,11	**(169 652,52)**	-16,29
6811100	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	14 572,37	0,08	11 221,34	0,06	3 351,03	29,86
6811200	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	857 193,22	4,72	1 030 196,77	5,06	(173 003,55)	-16,79

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
Dotations aux provisions sur actif circulant		**444 675,00**	*2,45*	**339 840,00**	*1,67*	**104 835,00**	*30,85*
6817300	DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	444 675,00	*2,45*	339 840,00	*1,67*	104 835,00	*30,85*
Autres charges de gestion courante		**109 501,66**	*0,60*	**62 275,82**	*0,31*	**47 225,84**	*75,83*
6511000	DROIT SACEM & AUTRES	12 757,42	*0,07*	(1 288,69)	*-0,01*	14 046,11	*N/S*
6512000	DEPOT MARQUE MODELE	6 500,00	*0,04*	6 500,00	*0,03*		
6513000	REDEVANCE/LICENCE MARQUE	334,00				334,00	
6516000	DROITS D AUTEUR	2 015,20	*0,01*	2 441,77	*0,01*	(426,57)	*-17,47*
6540000	PERTE S/ CREANCES EXPLOITATION	37 648,68	*0,21*			37 648,68	
6541000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR	925,65	*0,01*	49,17		876,48	*N/S*
6560000	PERTE CHANGE OPE EXPLOITATION	38 572,99	*0,21*	42 616,21	*0,21*	(4 043,22)	*-9,49*
6580000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	10 747,72	*0,06*	11 957,36	*0,06*	(1 209,64)	*-10,12*
Résultat d'exploitation		**(2 633 763,89)**	*-14,50*	**(1 173 122,11)**	*-5,76*	**(1 460 641,78)**	*-124,51*
Total des produits financiers		**3 756,16**	*0,02*	**1 232,46**	*0,01*	**2 523,70**	*204,77*
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		**51,36**		**4,12**		**47,24**	*N/S*
7624000	REVENUS SUR PRETS	51,36		4,12		47,24	*N/S*
Autres intérêts et produits assimilés		**2 526,15**	*0,01*	**1 228,34**	*0,01*	**1 297,81**	*105,66*
7650000	ESCOMPTES OBTENUS	1 273,41	*0,01*			1 273,41	
7651000	ESCOMPTES OBTENUS	1 252,74	*0,01*	1 228,34	*0,01*	24,40	*1,99*
Différences positives de change		**1 178,65**	*0,01*			**1 178,65**	
7660000	GAINS DE CHANGE	1 178,65	*0,01*			1 178,65	
Total des charges financières		**242 252,83**	*1,33*	**302 683,47**	*1,49*	**(60 430,64)**	*-19,96*
Intérêts et charges assimilées		**242 252,83**	*1,33*	**302 573,42**	*1,49*	**(60 320,59)**	*-19,94*
6611000	INTERETS D'EMPRUNTS	240 055,22	*1,32*	291 000,00	*1,43*	(50 944,78)	*-17,51*
6618100	INTERETS DETTES COMMERCIA	30,90				30,90	
6650000	ESCOMPTES ACCORDES	607,38		8 475,10	*0,04*	(7 867,72)	*-92,83*
6659200	ESCOMPTES ACCORDES CEE	484,11		1 521,26	*0,01*	(1 037,15)	*-68,18*
6659900	ESCOMPTES ACCORDES EXPORT	1 075,22	*0,01*	1 577,06	*0,01*	(501,84)	*-31,82*
Différences négatives de change				**110,05**		**(110,05)**	*-100,00*
6660000	PERTES DE CHANGE			110,05		(110,05)	*-100,00*
Résultat financier		**(238 496,67)**	*-1,31*	**(301 451,01)**	*-1,48*	**62 954,34**	*20,88*
Résultat courant avant impôts		**(2 872 260,56)**	*-15,82*	**(1 474 573,12)**	*-7,24*	**(1 397 687,44)**	*-94,79*
Total des produits exceptionnels		**91 018,55**	*0,50*	**279 192,61**	*1,37*	**(188 174,06)**	*-67,40*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**62 518,55**	*0,34*	**69 192,61**	*0,34*	**(6 674,06)**	*-9,65*
7714000	RENTREE SUR CREANCE AMORTIE	7 262,71	*0,04*			7 262,71	
7718000	PRODUIT EXCEPTIONNEL	12 506,83	*0,07*	3 118,60	*0,02*	9 388,23	*301,04*
7720000	PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	34 329,56	*0,19*	42 735,12	*0,21*	(8 405,56)	*-19,67*
7721000	PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	8 419,45	*0,05*	23 338,89	*0,11*	(14 919,44)	*-63,93*
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**500,00**		**110 000,00**	*0,54*	**(109 500,00)**	*-99,55*
7751000	CESSION IMMO INCORPORELLE			104 000,00	*0,51*	(104 000,00)	*-100,00*
7752000	PROD CESSION ELTS ACTIF	500,00		6 000,00	*0,03*	(5 500,00)	*-91,67*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	01/01/2018 31/12/2018	12,00 mois	Variations	%
Reprises sur provisions et transferts de charges		**28 000,00**	*0,15*	**100 000,00**	*0,49*	**(72 000,00)**	*-72,00*
7875000	REPRISE PROV PR RISQUE	28 000,00	*0,15*	100 000,00	*0,49*	(72 000,00)	*-72,00*
Total des charges exceptionnelles		**444 468,12**	*2,45*	**747 810,11**	*3,67*	**(303 341,99)**	*-40,56*
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**255 977,84**	*1,41*	**381 815,63**	*1,87*	**(125 837,79)**	*-32,96*
6712000	PENALITES AMENDES	3 378,88	*0,02*	4 459,03	*0,02*	(1 080,15)	*-24,22*
6712100	FRS RETARD PAIEMENT	1 504,30	*0,01*	2 337,24	*0,01*	(832,94)	*-35,64*
6718000	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	189 091,64	*1,04*	207 171,42	*1,02*	(18 079,78)	*-8,73*
6721000	CHARGE SUR EX ANTERIEUR	62 003,02	*0,34*	167 847,94	*0,82*	(105 844,92)	*-63,06*
Charges exceptionnelles sur opération en capital				**186 975,54**	*0,92*	**(186 975,54)**	*-100,00*
6751000	VAL COMPT IMMO INCOR			175 000,00	*0,86*	(175 000,00)	*-100,00*
6752000	VAL COMPT IMMO CORP			11 975,54	*0,06*	(11 975,54)	*-100,00*
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**188 490,28**	*1,04*	**179 018,94**	*0,88*	**9 471,34**	*5,29*
6871000	DOTAT AMORTIS EXCEPTIONN	188 490,28	*1,04*	141 018,94	*0,69*	47 471,34	*33,66*
6875000	DOT.PROVISION POUR RISQUE			38 000,00	*0,19*	(38 000,00)	*-100,00*
Résultat exceptionnel		**(353 449,57)**	*-1,95*	**(468 617,50)**	*-2,30*	**115 167,93**	*24,58*
Impôts sur les bénéfices		**(40 000,00)**	*-0,22*	**(3 389,00)**	*-0,02*	**(36 611,00)**	*N/S*
6950000	IMPOTS SUR LES BENEFICES			(3 389,00)	*-0,02*	3 389,00	*100,00*
6990000	CREDIT IMPOTS	(40 000,00)	*-0,22*			(40 000,00)	
Résultat de l'exercice		**(3 185 710,13)**	*-17,54*	**(1 939 801,62)**	*-9,52*	**(1 245 908,51)**	*-64,23*

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du Plan Comptable Général adopté par le règlement ANC 2016-07 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 187 656** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 795 719** euros et un total **charges** de **20 981 429** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-3 185 710** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

et conformément aux régles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-aprés :

Immobilisations incorporelles

Les fonds de commerce et les droits au bail qui figurent à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition ne sont pas amortis.
Les effets des avantages propres à l'exploitation des fonds de commerce n'étant pas limités dans le temps, ils font l'objet de tests de dépréciation annuels conformément au règlement ANC 2015-06 du 23.11.2015.
Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur de marché est inférieure au coût d'acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat hors frais accessoires).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue.

- Agencements,aménagements des constructions : 10 ans
- Agencements, installations : 10 ans
- Matériel et outillage : 5 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Matériel et Mobilier de bureau : 5 ans

Dans le cadre des nouvelles règles sur les immobilisations (CRC 2002-10 et CRC 2004-06) la société n'a pas identifié de composants significatifs. Concernant les durées d'amortissement, les durées appliquées reflètent la
durée d'utilisation du bien et n'ont pas été modifiées au cours de l'exercice.

Immobilisations Financières

Les immobilisations financières sont principalement constituées de dépôts et cautionnements à leur coût d'entrée au bilan.

Titres de participation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constatée du montant de la différence.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction d'une analyse multicritère tenant compte notamment des projections de flux de trésorerie futurs, de l'actif réestimé, de la quote-part des capitaux propres et d'autres méthodes, en tant que de besoin.

Compte tenu des mesures mises en place sur l'exercice et des documents prévisionnels, aucune dépréciation n'a été constatée sur les titres de participation des filiales AK Belgium et FK Suisse.

Les titres des sociétés BShop et FK Fashion UK on été dépréciés à 100 %.

Provisions pour risques et charges

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC 2000-06, sont destinées à couvrir les risques et charges que des évènements en cours ou survenus rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains. Elles comprennent notamment les indemnités estimées par le groupe et ses conseils au titre de litiges, contentieux et actions de réclamation de la part des tiers.

Méthode de valorisation des stocks :

La méthode de valorisation des stocks utilisée est celle du « premier entré, premier sorti ».

· Stock de Matières premières
La valeur retenue correspond au prix d'achat facturé par le fournisseur, converti au taux de la devise constaté et augmenté des frais d'approche s'il y a lieu.

· Stock Import
La méthode est la même que celle décrite ci-dessus.

· Stock de produits finis
Le prix de revient est constitué de la valeur des matières et fournitures consommées à laquelle on ajoute la valeur de la
façon, le coût de création et les frais d'approche s'ils existent.

La méthode retenue pour la dépréciation des stocks est la suivante :
Les stocks sont regroupés par saison et la dépréciation est déterminée après prise en compte de l'ancienneté et de
l'écoulement réalisé lors des deux premiers mois de l'exercice suivant.

- Travaux en-cours
Les frais de recherche et de création des nouvelles collections sont constatées en charges. La part relative aux collections futures est comprise dans la valorisation des stocks de travaux en-cours à la clôture de l'exercice. Cette part est évaluée à douze mois d'activité des stylistes et modélistes de la société.

Poste clients - Dépréciation

Pour chaque client la société DAVIMAR tient à jour son encours garanti.
Ce dernier est composé de l'assurance crédit à laquelle s'ajoute la garantie bancaire obtenue.
Une dépréciation est comptabilisée lorsque le solde du client dépassant l'échéance, est supérieur aux garanties et assurances constituées.

Créances

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice.
La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires représente les ventes de marchandises nettes de toutes remises ou autres rabais commerciaux. Un produit est comptabilisé en chiffre d'affaires lorsque la société transfère à l'acheteur les risques et avantages inhérents à la propriété des biens.

Changement de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Autres informations :

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 25.000€ HT.

Rémunération des dirigeants :

Pour des raisons de confidentialité, cette information n'est pas communiquée.

Transaction significatives avec des entreprises liées :

Néant.

Evènements postérieurs à la clôture :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en place un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel ;

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 779 624,38		45 876,66			12 825 501,04
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 779 624,38**		**45 876,66**			**12 825 501,04**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	4 485 370,47		9 412,97		408 849,99	4 085 933,45
	Instal technique, matériel outillage industriels	302 600,88		3 267,45			305 868,33
	Instal., agencement, aménagement divers	4 609 893,40		55 658,53		40 101,43	4 625 450,50
	Matériel de transport	132 842,93		10 922,26		38 402,60	105 362,59
	Matériel de bureau, mobilier	1 260 311,77		17 639,76			1 277 951,53
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 791 019,45**		**96 900,97**		**487 354,02**	**10 400 566,40**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	204 310,25					204 310,25
	Autres titres immobilisés	283 477,32					283 477,32
	Prêts et autres immobilisations financières	800 700,49		10 000,00		8 185,63	802 514,86
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 288 488,06**		**10 000,00**		**8 185,63**	**1 290 302,43**
	TOTAL	**24 859 131,89**		**152 777,63**		**495 539,65**	**24 516 369,87**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	173 720,84	15 389,81	1 400,00	187 710,65
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**173 720,84**	**15 389,81**	**1 400,00**	**187 710,65**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagemeot	3 123 889,57	539 053,74	408 849,99	3 254 093,32
	Instal technique, matériel outillage industriels	243 449,70	29 733,12		273 182,82
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 975 934,94	345 878,09	40 101,43	3 281 711,60
	Matériel de transport	121 930,12	12 253,83	38 402,60	95 781,35
	Matériel de bureau, mobilier	907 221,03	117 947,28		1 025 168,31
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 372 425,36**	**1 044 866,06**	**487 354,02**	**7 929 937,40**
	TOTAL	**7 546 146,20**	**1 060 255,87**	**488 754,02**	**8 117 648,05**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	139 000,00		28 000,00	111 000,00
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**139 000,00**		**28 000,00**	**111 000,00**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	22 124,00			22 124,00
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	339 840,00	444 675,00	339 840,00	444 675,00
	Sur comptes clients	1 100 371,26		36 069,44	1 064 301,82
	Autres	926 242,27			926 242,27
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 388 577,53**	**444 675,00**	**375 909,44**	**2 457 343,09**
	TOTAL GENERAL	**2 527 577,53**	**444 675,00**	**403 909,44**	**2 568 343,09**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	444 675,00	375 909,44
	- financières		
	- exceptionnelles		28 000,00

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	3 001,42	3 001,42	
	Autres immobilisations financières	799 513,44		799 513,44
	Clients douteux ou litigieux	1 084 246,65	1 084 246,65	
	Autres créances clients	1 417 293,21	1 417 293,21	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 382,31	17 382,31	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 038,27	98 038,27	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	30 319,00	30 319,00	
	Groupe et associés (2)	1 650 769,05	1 650 769,05	
	Débiteurs divers	16 404,02	16 404,02	
	Charges constatées d'avances	310 074,29	310 074,29	
	TOTAL DES CREANCES	**5 427 041,66**	**4 627 528,22**	**799 513,44**
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	3 000,64		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	203 964,79	203 964,79		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 288 136,29	1 288 136,29		
	Personnel et comptes rattachés	316 458,50	316 458,50		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	400 001,25	400 001,25		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	791 457,33	791 457,33		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 064,44	10 064,44		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 200 322,53	15 200 322,53		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**18 210 405,13**	**18 210 405,13**		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique	9 826 694,00	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	2 206 364,00	
TOTAL	**12 033 058,00**	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Charges à payer		**776 835**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**277 022**
FOURN. FACT.NON PARVENUES	*277 022*	
Dettes fiscales et sociales		**499 813**
DETTES PROV./CONGES PAYES	*309 252*	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*129 886*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*25 609*	
PROV FORMATION CONTINUE	*14 978*	
PROV EFFORT CONSTRUCTION	*20 088*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**310 074**
Loyers, assurances, divers		310 074	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**310 074**

Produits et Charges exceptionnels
au 31/12/2019

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits divers		62 519
Cession d'immobilisation		500
Reprise provision pour risques		28 000
Amendes et pénalités	4 883	
Charges diverses	251 095	
Amortissements exceptionnels	188 490	
Totalisation	**444 468**	**91 019**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	198 800,00				198 800,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	7 782 136,00				7 782 136,00
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	19 880,00				19 880,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 990 946,62	(1 939 801,62)			2 051 145,00
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	(1 939 801,62)	1 939 801,62		(3 185 710,13)	(3 185 710,13)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**10 051 961,00**			**(3 185 710,13)**	**6 866 250,87**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 10 051 961,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 10 051 961,00
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (3 185 710,13)

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	15 797 216,58	2 291 065,78	18 088 282,36
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	29 936,07	39 625,96	69 562,03
TOTAL	**15 827 152,65**	**2 330 691,74**	**18 157 844,39**

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(2 872 260,56)		**(2 872 260,56)**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(353 449,57)		**(353 449,57)**
RESULTAT COMPTABLE		**(3 225 710,13)**		**(3 225 710,13)**

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 988,00	100,0000	198 800,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**1 988,00**	**100,0000**	**198 800,00**

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros — 31/12/2019

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
AK BELGIUM SPRL (comptes au 31.12.2018)	18 600,00	(643 747,00)	100,00	18 600,00	18 600,00
FK SUISSE SA (comptes au 31.12.2017 en Francs Suisse)	200 000,00	(330 972,00)	100,00	163 586,00	163 586,00
FK FASHION LTD UK (comptes au 31.01.2018 en £)	10 000,00	(1 168 323,00)	100,00	12 124,00	
B SHOP sarl (comptes au 31.12.2018)	10 000,00	(174 058,00)	100,00	10 000,00	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
AK BELGIUM SPRL (comptes au 31.12.2018)	497 403,00		216 061,00	(3 576,00)	
FK SUISSE SA (comptes au 31.12.2017 en Francs Suisse)	214 356,00		353 117,00	(178 805,00)	
FK FASHION LTD UK (comptes au 31.01.2018 en £)	764 177,00		510 899,00	(355 214,00)	
B SHOP sarl (comptes au 31.12.2018)	162 389,00			(300,00)	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Les titres de participation et les créances détenues sur les sociétés BShop et FK Fashion UK ont été dépréciés à 100 % au 31 décembre 2017.

Etats financiers au 31/12/2019

ETATS FISCAUX

Formulaire obligatoire (Art. 223 du Code général des impôts)

Liberté · Égalité · Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
(2020)

Direction Générale des Finances Publiques : **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012019** | clos le **31122019** | Régime simplifié d'imposition ☐ | Régime réel normal ☒

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ | Si PME innovante ☐ | Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : S.I.E. PANTIN, 32 , rue Delizy, 93694 PANTIN CEDEX

Adresse du déclarant (quand elle est différente de l'adresse du destinataire) : n° et rue du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire : **SAS DAVIMAR**
39 Avenue Victor Hugo
75016 Paris

Insp. TEO	N° dossier	N° Siret
	320804	41062052000099

Siège social (actuellement) ; nouvelle adresse en cas de changement : 22 Rue Mehul, 93500 PANTIN

B ACTIVITE

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Fabrication textile
Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à D du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante :
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 % ou au taux de 31 % | Bénéfice imposable au taux de 28% | Bénéfice imposable au taux de 15% | Déficit (report de la ligne XO du 2058-A ou 372 du 2039-B) : **3 217 002**

Résultat net de cession ou de concession ou de sous-concession de brevets et droits de propriété industrielle soumis à imposable au taux de 10%

2 Plus-values | Plus-values à long terme imposables au taux de 15%

Plus-value à long terme imposable au taux de 19% | Autres plus-values imposables au taux de 19% | Plus-value à long terme imposables au taux de 0% | Plus-values exonérées art 238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case ici et le cas) Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

- Entreprise nouvelle, art 44 sexies ☐
- Entreprise nouvelles art 44 septies ☐
- Bassins urbains à dynamiser (BUD) art 44 terdecies ☐
- Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐
- Jeunes entreprises innovantes ☐
- Zones franches d'activité art 44 quaterdecies ☐
- Zones franches urbaines territoire entrepreneur art 44 octies A ☐
- Zone de développement prioritaire art 44 sexdecies ☐
- Pôle de compétitivité ☐
- Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐
- Autres dispositifs ☐

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer s'il y a lieu le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %)

1- Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt (impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou différend aux primes de remboursement)

2- Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité (Total figurant en cascade au cadre VII de l'imprimé n° 2066)

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? ☐ | Si oui, indication du logiciel utilisé :

OGA/OMGA ☐ - Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : PLACEK ET EPELBAUM, 109 Bd de Sébastopol 75002 PARIS, 01 40 13 81 00
- Conseil :
- OGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément :

A PANTIN, le 15062020

Signature et qualité du déclarant : F KRIEF Pdt

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD
(2020)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu").

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice : SAS DAVIMAR 31122019

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a) (b) (c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis		total (a à h)	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL : tous les associés ; - SCA : associés gérants ; - SNC ou SCS : associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires : associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées : A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Remboursements	A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires	A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

Formulaire obligatoire
(Art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2020)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise : SAS DAVIMAR
et Date de clôture de l'exercice : 31122019

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires (abattement fixé des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés figurant sur les DSN de 2019, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés le cas échéant des indemnités exonérées de taxe sur les salaires, telles notamment que les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances pour les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 15 % (art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

DAVIMAR

Société par Actions Simplifiée au capital de 198.800 euros
Siège social : 39, Avenue Victor Hugo 75016 PARIS
RCS PARIS B 410 620 520

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE DU 1er OCTOBRE 2020

L'an deux mil vingt,
Le premier octobre, à 11 heures 30,

Les associés de la société DAVIMAR se sont réunis au cabinet T&A Associés 15bis rue de Marignan – 75008 Paris sur convocation faite par le Président adressée à chacun des associés dans les forme et délai légaux.

Sont présents ou représentés :

- AAK HOLDING, détenant ..... 1 549 actions
  Représentée par son gérant, Monsieur Frédéric KRIEF,
- Monsieur Frédéric KRIEF, détenant ..... 3 actions
- Société Générale Capital Partenaires détenant ..... 436 actions
  Représentée par Monsieur Frédéric COUPET

Total des actions composant le capital social : ..... 1 988 actions

L'Assemblée est présidée par Monsieur Frédéric KRIEF, en sa qualité de Président de la société DAVIMAR.

La Société AAK HOLDING est désignée en qualité de Secrétaire.

La société « FIDUCIAIRE SAINT MARTIN », représentée par Monsieur Eric KORNGOLD, Commissaire aux comptes, est absent et excusé

Il est établi une feuille de présence signée par le Président.

Monsieur le Président constate que sur première consultation, les associés présents ou représentés possèdent au moins 80 % des actions ayant le droit de vote ; en conséquence l'Assemblée est régulièrement constituée pour délibérer valablement.

Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Coupet

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- la copie des lettres de convocation adressées aux associés,
- la feuille de présence,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le rapport de gestion du Président sur la marche de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- les inventaires des valeurs actives et passives de la société arrêtés au 31 décembre 2019,
- le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'Assemblée.

Puis, Monsieur le Président rappelle que tous ces documents ont été tenus à la disposition des associés avec tous renseignements exigés par la loi, au siège social, pendant les huit jours qui ont précédé la présente réunion, conformément aux dispositions légales.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Monsieur le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. De la compétence de l'assemblée générale ordinaire :

- Présentation du rapport de gestion établi par la gérance sur la marche de la société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2019 et sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce,
- Approbation des comptes dudit exercice,
- Quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,

2. De la compétence de l'assemblée générale extraordinaire :

- Modification des articles 17, 18 et 28 des statuts,
- Questions diverses.

Monsieur le Président donne ensuite lecture du rapport de gestion établi par le Président sur la marche des affaires sociales pendant l'exercice clos le 31 décembre 2019 dont les comptes vont être soumis à l'approbation de l'Assemblée.

Puis Monsieur le Président fait donner lecture des rapports des Commissaires aux Comptes, soit :

- Rapport général sur les comptes annuels 2019,
- Rapport spécial sur conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,

Cette lecture terminée, il déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées.

Personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met, successivement aux voix, les résolutions suivantes à l'ordre du jour sus-rappelé :

Paraphe : Frédéric Kriel	Paraphe : Frédéric Kriel	Paraphe : Frédéric Coupet

1°) - De la compétence de l'assemblée générale ordinaire

PREMIERE RESOLUTION

(Validité des convocations)

L'Assemblée Générale donne acte au Président de ce que les dispositions des statuts concernant tant la convocation de l'Assemblée que la communication des documents sociaux ont été respectées.

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

(Approbation des comptes - Quitus)

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels pendant l'exercice clos le 31 décembre 2019, et la lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels dudit exercice tels qu'ils sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale approuve, en conséquence, les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé et lui donne quitus de l'exécution de son mandat pour cet exercice.

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Coupet

TROISIEME RESOLUTION

(Conventions réglementées)

L'Assemblée Générale, aprés avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L.227-10 du Code de commerce, approuve les termes de ce rapport et donne quitus au Président à cet égard.

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1 988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette de l'exercice s'élevant à un montant de -3 185 710,13 euros de la façon suivante :

- au débit du poste « AUTRES RESERVES » pour -2 051 145,00 €
- au débit du poste « REPORT A NOUVEAU » pour -1 134 565,13 €

Ainsi le poste « Autres Réserves » serait soldé et le poste « Report à nouveau » s'établirait à -1 134 565,13 €, après affectation.

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1 988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Paraphe : Frédéric Kriel	Paraphe : Frédéric Kriel	Paraphe : Frédéric Coupet

CINQUIEME RESOLUTION

(Distribution de dividendes)

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des derniers exercices sociaux.

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1 988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

2°) - De la compétence de l'assemblée générale extraordinaire :

SIXIEME RESOLUTION

(Modification de l'article 17 des statuts)

L'Assemblée Générale décide de modifier l'article 17 des statuts comme suit :

ARTICLE 17 - COMMISSAIRES AUX COMPTES

La nomination d'un ou plusieurs Commissaires aux Comptes titulaires est obligatoire dans les cas prévus par la loi et les règlements. Elle est facultative dans les autres cas.

Un ou plusieurs Commissaires aux Comptes suppléants appelés à remplacer le ou les titulaires en cas de refus, d'empêchement, de démission ou de décès, sont nommés en même temps que le ou les titulaires pour la même durée, dans les conditions prévues à l'article L.823-1 du Code de Commerce.

Les Commissaires aux Comptes sont nommés pour six exercices sociaux ; leurs fonctions expirent à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes du sixième exercice social.

Les Commissaires aux Comptes exercent leur mission de contrôle conformément à la loi. Ils ont notamment pour mission permanente de vérifier les valeurs et les documents comptables de la Société, de contrôler la régularité et la sincérité des comptes sociaux et d'en rendre compte à la Société. Ils ne doivent en aucun cas s'immiscer dans la gestion de la Société.

Les Commissaires aux Comptes sont invités à participer à toute consultation de la collectivité des associés.

Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Coupet

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1 988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

SEPTIEME RESOLUTION

(Modification de l'article 18 des statuts)

L'Assemblée Générale décide de modifier l'article 18 des statuts comme suit :

ARTICLE 18 - REPRESENTATION SOCIALE

Les délégués du « Comité Social et Economique » (CSE), s'il en existe un, exercent les droits prévus par l'article L. 2323-62 du Code du travail auprès du Président. A cette fin, celui-ci les réunira une fois par trimestre au moins, et notamment lors de l'arrêté des comptes annuels.

Le CSE doit être informé des décisions collectives dans les mêmes conditions que les associés.

Les demandes d'inscription des projets de résolutions présentées par le CSE doivent être adressées par tous moyens écrits par un représentant du comité au Président et accompagnées du texte des projets de résolutions.

Elles doivent être reçues au siège social trois (3) jours au moins avant la date fixée pour la décision des associés. Le Président accuse réception de ces demandes dans les deux (2) jours de leur réception.

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1 988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Coupet

HUITIEME RESOLUTION

(Modification de l'article 28 des statuts)

L'Assemblée Générale décide de modifier l'article 28 des statuts comme suit :

ARTICLE 28- INVENTAIRE - COMPTES ANNUELS

Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la loi et aux usages du commerce.

A la clôture de chaque exercice, le Président dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date.

Il dresse également le bilan décrivant les éléments actifs et passifs et faisant apparaître de façon distincte les capitaux propres, le compte de résultat récapitulant les produits et les charges de l'exercice, ainsi que l'annexe complétant et commentant l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

Il est procédé, même en cas d'absence ou d'insuffisance du bénéfice, aux amortissements et provisions nécessaires. Le montant des engagements cautionnés, avalisés ou garantis est mentionné à la suite du bilan.

Le Président établit un rapport de gestion contenant les indications fixées par la loi, dans les conditions prévues à l'article L.232-1 du Code de Commerce.

En application des dispositions de l'article L. 225-184 du Code de commerce, il établit un rapport spécial qui informe chaque année la collectivité des associés des opérations réalisées dans le cadre des options de souscription ou d'achat d'actions consenties par la Société à chacun des mandataires sociaux.

Tous ces documents sont mis à la disposition du ou des Commissaires aux Comptes de la Société, s'il en existe, dans les conditions légales et réglementaires.

Dans les six mois de la clôture de l'exercice ou, en cas de prolongation, dans le délai fixé par décision de justice, les associés doivent statuer par décision collective sur les comptes annuels et, le cas échéant, sur le rapport de gestion et le rapport du ou des Commissaires aux Comptes.

Lorsque la Société établit des comptes consolidés, ceux-ci sont présentés, lors de cette décision collective, avec le rapport de gestion du groupe et le rapport des Commissaires aux Comptes.

Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1 988	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Coupet

NEUVIEME RESOLUTION

(Pouvoirs)

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un original ou d'une copie certifiée conforme des présenté à l'effet d'effectuer les formalités de publicité légale et réglementaire.

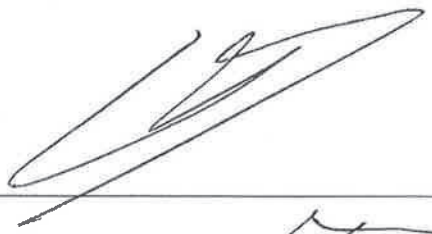
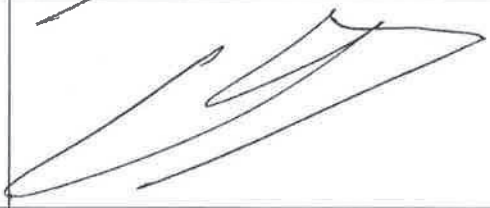
Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet
1 388	—	—

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Rien n'étant plus à l'ordre du jour, Monsieur le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président associé et par les associés présents.

	Signatures
Frédéric KRIEF Président	
Société « AAK HOLDING » Frédéric KRIEF	
Société Générale Capital Partenaires Frédéric COUPET	

Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Krief	Paraphe : Frédéric Coupet

FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN

Société de Commissariat aux Comptes
inscrite auprès de la Compagnie Régionale de Paris

111, boulevard de Sébastopol
75002 - PARIS

Téléphone : 01.44.88.28.77

SOCIETE DAVIMAR

39 AVENUE VICTOR HUGO - 75016 PARIS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

- Rapport sur les comptes annuels.
- Rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce.

SOCIÉTÉ DAVIMAR

S. A. S. au capital de 198.800 euros
Siège Social : 39, avenue Victor-Hugo – 75016 PARIS.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Assemblée Générale de la société DAVIMAR.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DAVIMAR, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président, sur la base des éléments disponibles à la date d'établissement des comptes, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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.

Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation de la réserve

Compte tenu des résultats des filiales, dégagés sur l'exercice, il aurait été souhaitable de déprécier les titres de participations et les créances rattachées à ces dernières.
Ne pouvant apprécier la plus value latente sur les fonds détenus par ces filiales, nous ne pouvons pas déterminé le montant de cette dépréciation.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- les méthodes et estimations retenues en matière de valorisation de stocks ;
- les estimations retenues pour l'appréciation du risque clients.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et des les autres documents adressés aux associés

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 29 septembre 2020

S.A.R.L. FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN

Le Commissaire aux Comptes

Monsieur Eric Korngold

SOCIÉTÉ DAVIMAR

S. A. S. au capital de 198.800 euros
Siège Social : 39, avenue Victor-Hugo – 75016 PARIS.

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Assemblée Générale de la société DAVIMAR.

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

.../...

CONVENTION SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale en application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'Assemblée Générale au cours d'exercices antérieurs s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTION AVEC LA S.C.I. MK

NATURE ET OBJET :

Location d'un fonds de commerce sis Arcades Mont-Blanc – Rue Ambroise Martin – 74120 MEGEVE.

Le loyer H.T. sur l'exercice, s'élève à un montant de 48.941,52 euros plus les charges, pour un montant de 3.000,00 euros.

ASSOCIE CONCERNE :

- Monsieur Frédéric KRIEF.

.../...

CONVENTION AVEC LA S.C.I. BK

NATURE ET OBJET :

Location d'un fonds de commerce sis 50, rue d'Auteuil – 75016 PARIS.

Le loyer H.T. sur l'exercice, s'élève à un montant de 46.774,19 euros, plus les charges, pour un montant de 2.806,45 euros.

ASSOCIE CONCERNE :

- Monsieur Frédéric KRIEF.

CONVENTION AVEC LA S.C.I. LK

NATURE ET OBJET :

Location d'un fonds de commerce sis 136, boulevard Jean-Jaurès – 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT.

Le loyer H.T. sur l'exercice, s'élève à un montant de 120.000,00 euros.

ASSOCIE CONCERNE :

- Monsieur Frédéric KRIEF.

.../...

CONVENTION CONCLUE AVEC LA SOCIETE AAK HOLDING

NATURE ET OBJET :

La société AAK Holding assure, depuis le 1er février 2007, pour la société DAVIMAR, des prestations de direction générale, commerciales, techniques, comptables et financières.

Le montant H.T. de la prestation s'élève sur l'exercice à 468.000,00 euros.

ASSOCIE CONCERNE :

- Monsieur Frédéric KRIEF.

Paris, le 29 septembre 2020

S.A.R.L. FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN

Le Commissaire aux Comptes

Monsieur Eric Korngold

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2019 Brut	31/12/2019 Amort. et Dépréc.	31/12/2019 Net	31/12/2018 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	792 443,05	187 710,65	604 732,40	572 845,55
Fonds commercial (1)	12 033 057,99		12 033 057,99	12 033 057,99
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	4 085 933,45	3 254 093,32	831 840,13	1 361 480,90
Installations techniques,mat. et outillage indus.	305 868,33	273 182,82	32 685,51	59 151,18
Autres immobilisations corporelles	6 008 764,62	4 402 661,26	1 606 103,36	1 997 962,01
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	204 310,25	22 124,00	182 186,25	182 186,25
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	283 477,32		283 477,32	283 477,32
Prêts	3 001,42		3 001,42	6 002,06
Autres immobilisations financières	799 513,44		799 513,44	794 698,43
TOTAL (II)	**24 516 369,87**	**8 139 772,05**	**16 376 597,82**	**17 290 861,69**
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	5 351 025,00	444 675,00	4 906 350,00	6 018 465,00
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes	634 906,93		634 906,93	531 765,69
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	2 501 539,86	1 064 301,82	1 437 238,04	1 836 422,67
Autres créances	1 812 912,65	926 242,27	886 670,38	1 246 260,76
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 226,50		77 226,50	77 226,50
DISPONIBILITES	558 592,04		558 592,04	737 928,64
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	310 074,29		310 074,29	475 779,50
TOTAL (III)	**11 246 277,27**	**2 435 219,09**	**8 811 058,18**	**10 923 848,76**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**35 762 647,14**	**10 574 991,14**	**25 187 656,00**	**28 214 710,45**
(1) dont droit au bail			8 821 500,00	8 821 500,00
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			3 001,42	6 002,06
(3) dont créances à plus d'un an				

LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	198 800,00	198 800,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	7 782 136,00	7 782 136,00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	19 880,00	19 880,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 051 145,00	3 990 946,62
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(3 185 710,13)**	**(1 939 801,62)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**6 866 250,87**	**10 051 961,00**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	111 000,00	139 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**111 000,00**	**139 000,00**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	203 964,79	8 233,68
	Emprunts et dettes financières divers		113 737,32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 288 136,29	1 256 372,45
	Dettes fiscales et sociales	1 517 981,52	1 278 277,31
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 200 322,53	15 367 128,69
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**18 210 405,13**	**18 023 749,45**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**25 187 656,00**	**28 214 710,45**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(3 185 710,13)	(1 939 801,62)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	18 210 405,13	2 890 397,42
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	203 964,79	8 233,68

COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15 797 216,58	2 291 065,78	18 088 282,36	20 315 660,13
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	29 936,07	39 625,96	69 562,03	56 627,12
	Montant net du chiffre d'affaires	**15 827 152,65**	**2 330 691,74**	**18 157 844,39**	**20 372 287,25**
	Production stockée			(1 007 280,00)	(527 851,00)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			404 163,28	673 483,28
	Autres produits			146 216,48	143 680,93
	Total des produits d'exploitation (1)			**17 700 944,15**	**20 661 600,46**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			5 541 507,17	6 255 007,24
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 035 930,30	904 707,25
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 980 842,60	6 444 140,86
	Impôts, taxes et versements assimilés			389 645,57	471 800,18
	Salaires et traitements			4 596 639,13	4 861 140,17
	Charges sociales du personnel			1 364 201,02	1 454 392,94
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			871 765,59	1 041 418,11
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			444 675,00	339 840,00
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			109 501,66	62 275,82
	Total des charges d'exploitation (2)			**20 334 708,04**	**21 834 722,57**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(2 633 763,89)**	**(1 173 122,11)**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 633 763,89)**	**(1 173 122,11)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	51,36	4,12
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 526,15	1 228,34
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	1 178,65	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**3 756,16**	**1 232,46**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	242 252,83	302 573,42
	Différences négatives de change		110,05
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**242 252,83**	**302 683,47**
	RESULTAT FINANCIER	**(238 496,67)**	**(301 451,01)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 872 260,56)**	**(1 474 573,12)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	62 518,55	69 192,61
	Sur opérations en capital	500,00	110 000,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	28 000,00	100 000,00
	Total des produits exceptionnels	**91 018,55**	**279 192,61**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	255 977,84	381 815,63
	Sur opérations en capital		186 975,54
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	188 490,28	179 018,94
	Total des charges exceptionnelles	**444 468,12**	**747 810,11**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(353 449,57)**	**(468 617,50)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(40 000,00)	(3 389,00)
	TOTAL DES PRODUITS	**17 795 718,86**	**20 942 025,53**
	TOTAL DES CHARGES	**20 981 428,99**	**22 881 827,15**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(3 185 710,13)**	**(1 939 801,62)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sebastopol
75002 PARIS

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du Plan Comptable Général adopté par le règlement ANC 2016-07 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 187 656** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 795 719** euros et un total **charges** de **20 981 429** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-3 185 710** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-aprés :

Immobilisations incorporelles

Les fonds de commerce et les droits au bail qui figurent à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition ne sont pas amortis.
Les effets des avantages propres à l'exploitation des fonds de commerce n'étant pas limités dans le temps, ils font l'objet de tests de dépréciation annuels conformément au règlement ANC 2015-06 du 23.11.2015.
Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur de marché est inférieure au coût d'acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat hors frais accessoires).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue.

- Agencements,aménagements des constructions : 10 ans
- Agencements, installations : 10 ans
- Matériel et outillage : 5 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Matériel et Mobilier de bureau : 5 ans

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Dans le cadre des nouvelles règles sur les immobilisations (CRC 2002-10 et CRC 2004-06) la société n'a pas identifié de composants significatifs. Concernant les durées d'amortissement, les durées appliquées reflètent la
durée d'utilisation du bien et n'ont pas été modifiées au cours de l'exercice.

Immobilisations Financières

Les immobilisations financières sont principalement constituées de dépôts et cautionnements à leur coût d'entrée au bilan.

Titres de participation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constatée du montant de la différence.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction d'une analyse multicritère tenant compte notamment des projections de flux de trésorerie futurs, de l'actif réestimé, de la quote-part des capitaux propres et d'autres méthodes, en tant que de besoin.

Compte tenu des mesures mises en place sur l'exercice et des documents prévisionnels, aucune dépréciation n'a été constatée sur les titres de participation des filiales AK Belgium et FK Suisse.

Les titres des sociétés BShop et FK Fashion UK on été dépréciés à 100 %.

Provisions pour risques et charges

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC 2000-06, sont destinées à couvrir les risques et charges que des évènements en cours ou survenus rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains. Elles comprennent notamment les indemnités estimées par le groupe et ses conseils au titre de litiges, contentieux et actions de réclamation de la part des tiers.

Méthode de valorisation des stocks :

La méthode de valorisation des stocks utilisée est celle du « premier entré, premier sorti ».

· Stock de Matières premières
La valeur retenue correspond au prix d'achat facturé par le fournisseur, converti au taux de la devise constaté et augmenté des frais d'approche s'il y a lieu.

· Stock Import
La méthode est la même que celle décrite ci-dessus.

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

· Stock de produits finis
Le prix de revient est constitué de la valeur des matières et fournitures consommées à laquelle on ajoute la valeur de la
façon, le coût de création et les frais d'approche s'ils existent.

La méthode retenue pour la dépréciation des stocks est la suivante :
Les stocks sont regroupés par saison et la dépréciation est déterminée après prise en compte de l'ancienneté et de
l'écoulement réalisé lors des deux premiers mois de l'exercice suivant.

- Travaux en-cours
Les frais de recherche et de création des nouvelles collections sont constatées en charges. La part relative aux collections futures est comprise dans la valorisation des stocks de travaux en-cours à la clôture de l'exercice. Cette part est évaluée à douze mois d'activité des stylistes et modélistes de la société.

Poste clients - Dépréciation

Pour chaque client la société DAVIMAR tient à jour son encours garanti.
Ce dernier est composé de l'assurance crédit à laquelle s'ajoute la garantie bancaire obtenue.
Une dépréciation est comptabilisée lorsque le solde du client dépassant l'échéance, est supérieur aux garanties et assurances constituées.

Créances

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice.
La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires représente les ventes de marchandises nettes de toutes remises ou autres rabais commerciaux. Un produit est comptabilisé en chiffre d'affaires lorsque la société transfère à l'acheteur les risques et avantages inhérents à la propriété des biens.

Changement de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.



Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Autres informations :

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 25.000€ HT.

Rémunération des dirigeants :

Pour des raisons de confidentialité, cette information n'est pas communiquée.

Transaction significatives avec des entreprises liées :

Néant.

Evènements postérieurs à la clôture :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en place un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel ;

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	12 779 624,38		45 876,66			12 825 501,04
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 779 624,38**		**45 876,66**			**12 825 501,04**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	4 485 370,47		9 412,97		408 849,99	4 085 933,45
Instal technique, matériel outillage industriels	302 600,88		3 267,45			305 868,33
Instal., agencement, aménagement divers	4 609 893,40		55 658,53		40 101,43	4 625 450,50
Matériel de transport	132 842,93		10 922,26		38 402,60	105 362,59
Matériel de bureau, mobilier	1 260 311,77		17 639,76			1 277 951,53
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 791 019,45**		**96 900,97**		**487 354,02**	**10 400 566,40**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	204 310,25					204 310,25
Autres titres immobilisés	283 477,32					283 477,32
Prêts et autres immobilisations financières	800 700,49		10 000,00		8 185,63	802 514,86
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 288 488,06**		**10 000,00**		**8 185,63**	**1 290 302,43**
TOTAL	**24 859 131,89**		**152 777,63**		**495 539,65**	**24 516 369,87**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	173 720,84	15 389,81	1 400,00	187 710,65
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**173 720,84**	**15 389,81**	**1 400,00**	**187 710,65**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 123 889,57	539 053,74	408 849,99	3 254 093,32
	Instal technique, matériel outillage industriels	243 449,70	29 733,12		273 182,82
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 975 934,94	345 878,09	40 101,43	3 281 711,60
	Matériel de transport	121 930,12	12 253,83	38 402,60	95 781,35
	Matériel de bureau, mobilier	907 221,03	117 947,28		1 025 168,31
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 372 425,36**	**1 044 866,06**	**487 354,02**	**7 929 937,40**
	TOTAL	**7 546 146,20**	**1 060 255,87**	**488 754,02**	**8 117 648,05**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	139 000,00		28 000,00	111 000,00
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**139 000,00**		**28 000,00**	**111 000,00**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	22 124,00			22 124,00
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	339 840,00	444 675,00	339 840,00	444 675,00
	Sur comptes clients	1 100 371,26		36 069,44	1 064 301,82
	Autres	926 242,27			926 242,27
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 388 577,53**	**444 675,00**	**375 909,44**	**2 457 343,09**
	TOTAL GENERAL	**2 527 577,53**	**444 675,00**	**403 909,44**	**2 568 343,09**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		444 675,00	375 909,44	
	- financières				
	- exceptionnelles			28 000,00	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	3 001,42	3 001,42	
Autres immobilisations financières	799 513,44		799 513,44
Clients douteux ou litigieux	1 084 246,65	1 084 246,65	
Autres créances clients	1 417 293,21	1 417 293,21	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 382,31	17 382,31	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	98 038,27	98 038,27	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	30 319,00	30 319,00	
Groupe et associés (2)	1 650 769,05	1 650 769,05	
Débiteurs divers	16 404,02	16 404,02	
Charges constatées d'avances	310 074,29	310 074,29	
TOTAL DES CREANCES	**5 427 041,66**	**4 627 528,22**	**799 513,44**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	3 000,64
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	203 964,79	203 964,79		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 288 136,29	1 288 136,29		
Personnel et comptes rattachés	316 458,50	316 458,50		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	400 001,25	400 001,25		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	791 457,33	791 457,33		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 064,44	10 064,44		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	15 200 322,53	15 200 322,53		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**18 210 405,13**	**18 210 405,13**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique	9 826 694,00	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	2 206 364,00	
TOTAL	**12 033 058,00**	

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Charges à payer		**776 835**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**277 022**
FOURN. FACT.NON PARVENUES	*277 022*	
Dettes fiscales et sociales		**499 813**
DETTES PROV./CONGES PAYES	*309 252*	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*129 886*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*25 609*	
PROV FORMATION CONTINUE	*14 978*	
PROV EFFORT CONSTRUCTION	*20 088*	

COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
SOCIETE FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Membre de la Compagnie Commissariat aux Comptes
Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**310 074**
Loyers, assurances, divers		310 074	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**310 074**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
75002 PARIS