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 21/02/2022 sous le numéro de dépôt 21189

SAS DAVIMAR

39 Avenue Victor Hugo

75016 Paris

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020
Comptes arrêtés au : 31/12/2020
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 **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**22 091 789**	**euros**
Chiffre d'affaires :	**14 209 151**	**euros**
Résultat net comptable :	**-4 615 723**	**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'éléments 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 31/12/2020

Bilan

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2020 Brut	31/12/2020 Amort. et Dépréc.	31/12/2020 Net	31/12/2019 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	796 804,77	197 267,45	599 537,32	604 732,40
	Fonds commercial (1)	10 874 754,63	800 000,00	10 074 754,63	12 033 057,99
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	3 774 881,72	3 269 279,16	505 602,56	831 840,13
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	299 499,42	272 489,18	27 010,24	32 685,51
	Autres immobilisations corporelles	5 566 895,31	4 607 650,41	959 244,90	1 606 103,36
	Immobilisations en cours	9 000,00		9 000,00	
	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	287 205,74		287 205,74	283 477,32
	Prêts	201,42		201,42	3 001,42
	Autres immobilisations financières	855 113,00		855 113,00	799 513,44
	TOTAL (II)	**22 668 666,26**	**9 168 810,20**	**13 499 856,06**	**16 376 597,82**
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	4 231 817,00	460 057,00	3 771 760,00	4 906 350,00
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				634 906,93
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 470 477,72	1 336 945,56	1 133 532,16	1 437 238,04
	Autres créances	2 170 891,63	1 022 140,20	1 148 751,43	886 670,38
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 226,50		77 226,50	77 226,50
	DISPONIBILITES	2 340 720,28		2 340 720,28	558 592,04
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	119 942,92		119 942,92	310 074,29
	TOTAL (III)	**11 411 076,05**	**2 819 142,76**	**8 591 933,29**	**8 811 058,18**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**34 079 742,31**	**11 987 952,96**	**22 091 789,35**	**25 187 656,00**
	(1) dont droit au bail			7 986 500,00	8 821 500,00
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			201,42	3 001,42
	(3) dont créances à plus d'un an				

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
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
	Report à nouveau	(1 134 565,13)	
	Résultat de l'exercice	**(4 615 723,43)**	**(3 185 710,13)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 250 527,44**	**6 866 250,87**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	114 042,44	111 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**114 042,44**	**111 000,00**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	353,52	203 964,79
	Emprunts et dettes financières divers	99 567,84	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 118 748,09	1 288 136,29
	Dettes fiscales et sociales	3 374 430,76	1 517 981,52
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 134 119,26	15 200 322,53
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**19 727 219,47**	**18 210 405,13**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**22 091 789,35**	**25 187 656,00**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 615 723,43)	(3 185 710,13)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 641 060,50	18 210 405,13
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	353,52	203 964,79

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 364 518,46	2 783 979,70	14 148 498,16	18 088 282,36
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	30 682,34	29 970,49	60 652,83	69 562,03
	Montant net du chiffre d'affaires	**11 395 200,80**	**2 813 950,19**	**14 209 150,99**	**18 157 844,39**
	Production stockée			(1 119 208,00)	(1 007 280,00)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			522 147,63	404 163,28
	Autres produits			128 819,43	146 216,48
	Total des produits d'exploitation (1)			**13 740 910,05**	**17 700 944,15**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 513 032,04	5 541 507,17
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			828 472,73	1 035 930,30
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 716 445,46	5 980 842,60
	Impôts, taxes et versements assimilés			310 607,27	389 645,57
	Salaires et traitements			2 910 678,19	4 596 639,13
	Charges sociales du personnel			855 658,88	1 364 201,02
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			675 428,39	871 765,59
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			541 784,93	444 675,00
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			27 872,92	109 501,66
	Total des charges d'exploitation (2)			**16 379 980,81**	**20 334 708,04**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(2 639 070,76)**	**(2 633 763,89)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 639 070,76)**	**(2 633 763,89)**
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)	63,90	51,36
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 458,71	2 526,15
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	13 449,72	1 178,65
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**18 972,33**	**3 756,16**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	17 951,94	242 252,83
	Différences négatives de change	16 377,03	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**34 328,97**	**242 252,83**
	RESULTAT FINANCIER	**(15 356,64)**	**(238 496,67)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 654 427,40)**	**(2 872 260,56)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	259 930,87	62 518,55
	Sur opérations en capital	775 000,00	500,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	25 000,00	28 000,00
	Total des produits exceptionnels	**1 059 930,87**	**91 018,55**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	286 026,56	255 977,84
	Sur opérations en capital	1 247 483,16	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 487 717,18	188 490,28
	Total des charges exceptionnelles	**3 021 226,90**	**444 468,12**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 961 296,03)**	**(353 449,57)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		(40 000,00)
	TOTAL DES PRODUITS	**14 819 813,25**	**17 795 718,86**
	TOTAL DES CHARGES	**19 435 536,68**	**20 981 428,99**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(4 615 723,43)**	**(3 185 710,13)**

(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

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2017-01 du 5 mai 2017 et avec le règlement n° 2018-01 du 20 avril 2018 modifiant l'annexe du règlement ANC n° 2014-03 du 15 juin 2014 modifié relatif au Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **22 091 789** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **14 819 813** euros et un total **charges** de **19 435 537** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-4 615 723** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
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 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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 :

Crise sanitaire

L'activité de la Société, au cours de l'exercice écoulé, a été affectée par la crise sanitaire liée à la pandémie du Covid-19, laquelle a impacté significativement la consommation.

Néanmoins, la baisse d'activité intervenue en 2020 n'est pas de nature à compromettre la continuité d'exploitation.

La société a mis en œuvre, depuis le début de la pandémie, des mesures avec pour priorité d'assurer la sécurité et la santé de ses collaborateurs et de ses clientes. Les équipes de la société ont géré la situation au quotidien et il a été ainsi lancé un plan d'actions visant à atténuer l'impact de la crise au regard, en particulier, de la structure de coûts et de la sécurisation de la trésorerie de la société :

- mise en activité partielle d'une partie du personnel.
- négotiation de remises sur les loyers.

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.

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17.000€ HT.

Rémunération des dirigeants :

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

Transaction significatives avec des entreprises liées :

Néant.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 825 501,04		4 361,72		1 158 303,36	11 671 559,40
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 825 501,04**		**4 361,72**		**1 158 303,36**	**11 671 559,40**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	4 085 933,45				311 051,73	3 774 881,72
	Instal technique, matériel outillage industriels	305 868,33		2 662,55		9 031,46	299 499,42
	Instal., agencement, aménagement divers	4 625 450,50		103 751,36		533 956,33	4 195 245,53
	Matériel de transport	105 362,59		16 193,22			121 555,81
	Matériel de bureau, mobilier	1 277 951,53		4 711,77		32 569,33	1 250 093,97
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			9 000,00			9 000,00
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 400 566,40**		**136 318,90**		**886 608,85**	**9 650 276,45**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	204 310,25					204 310,25
	Autres titres immobilisés	283 477,32		3 728,42			287 205,74
	Prêts et autres immobilisations financières	802 514,86		100 599,56		47 800,00	855 314,42
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 290 302,43**		**104 327,98**		**47 800,00**	**1 346 830,41**
	TOTAL	**24 516 369,87**		**245 008,60**		**2 092 712,21**	**22 668 666,26**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	187 710,65	13 610,71	4 053,91	197 267,45
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**187 710,65**	**13 610,71**	**4 053,91**	**197 267,45**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 254 093,32	282 307,12	267 121,28	3 269 279,16
	Instal technique, matériel outillage industriels	273 182,82	8 008,11	8 701,75	272 489,18
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 281 711,60	264 843,12	504 002,44	3 042 552,28
	Matériel de transport	95 781,35	5 077,95		100 859,30
	Matériel de bureau, mobilier	1 025 168,31	101 581,35	35 371,83	1 091 377,83
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 929 937,40**	**661 817,65**	**815 197,30**	**7 776 557,75**
	TOTAL	**8 117 648,05**	**675 428,36**	**819 251,21**	**7 973 825,20**

	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							

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
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	111 000,00	28 042,44	25 000,00	114 042,44
	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	**111 000,00**	**28 042,44**	**25 000,00**	**114 042,44**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles		800 000,00		800 000,00
	Sur immobilisations : corporelles		372 861,00		372 861,00
	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	444 675,00	460 057,00	444 675,00	460 057,00
	Sur comptes clients	1 064 301,82	272 643,74		1 336 945,56
	Autres	926 242,27	95 897,93		1 022 140,20
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 457 343,09**	**2 001 459,67**	**444 675,00**	**4 014 127,76**
	TOTAL GENERAL	**2 568 343,09**	**2 029 502,11**	**469 675,00**	**4 128 170,20**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		541 784,93	444 675,00	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles		1 487 717,18	25 000,00	

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	201,42	201,42	
Autres immobilisations financières	855 113,00		855 113,00
Clients douteux ou litigieux	1 368 902,57	1 368 902,57	
Autres créances clients	1 101 575,15	1 101 575,15	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 337,89	10 337,89	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	85 909,97	85 909,97	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	35 898,66	35 898,66	
Groupe et associés (2)	1 739 323,11	1 739 323,11	
Débiteurs divers	299 422,00	299 422,00	
Charges constatées d'avances	119 942,92	119 942,92	
TOTAL DES CREANCES	**5 616 626,69**	**4 761 513,69**	**855 113,00**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 800,00		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2020	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)	353,52	353,52		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 118 748,09	1 118 748,09		
Personnel et comptes rattachés	388 040,34	388 040,34		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 092 014,29	1 092 014,29		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	970,89	970,89		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 893 405,24	1 893 405,24		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	99 567,84	99 567,84		
Autres dettes	15 134 119,26	47 960,29	15 086 158,97	
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**19 727 219,47**	**4 641 060,50**	**15 086 158,97**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique	9 791 694,00	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 083 061,00	
TOTAL	**10 874 755,00**	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**852 384**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**217 579**
FOURN. FACT.NON PARVENUES	*217 579*	
Dettes fiscales et sociales		**634 805**
DETTES PROV./CONGES PAYES	*380 882*	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*159 971*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*36 281*	
PROV FORMATION CONTINUE	*28 346*	
PROV TAXE APPRENTISSAGE	*17 647*	
PROV EFFORT CONSTRUCTION	*11 678*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2020**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**119 943**
Loyers, assurances, divers		119 943	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			119 943

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges et produits divers	279 986	259 931
Pénalités	6 040	
Provision pour risques	28 042	25 000
Cession immobilisations	1 247 483	775 000
Dépréciations exceptionnelles	1 459 675	
Totalisation	**3 021 227**	**1 059 931**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2020
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	2 051 145,00	(2 051 145,00)			
Report à nouveau		(1 134 565,13)			(1 134 565,13)
Résultat de l'exercice	(3 185 710,13)	3 185 710,13		(4 615 723,43)	(4 615 723,43)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**6 866 250,87**			**(4 615 723,43)**	**2 250 527,44**

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 6 866 250,87
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 866 250,87
[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 (4 615 723,43)

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	**France**	**Export**	**Total**
Ventes de marchandises	11 364 518,46	2 783 979,70	14 148 498,16
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	30 682,34	29 970,49	60 652,83
TOTAL	**11 395 200,80**	**2 813 950,19**	**14 209 150,99**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(2 654 427,40)		**(2 654 427,40)**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 961 296,03)		**(1 961 296,03)**
RESULTAT COMPTABLE		**(4 615 723,43)**		**(4 615 723,43)**

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	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**

DAVIMAR

Société par Actions Simplifiée au capital de 198 800 euros
Siège social : 39, Avenue Victor Hugo
75016 PARIS
R.C.S. PARIS B 410 620 520 (97B01296)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE

QUATRIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette de l'exercice s'élevant à un montant de -4 615 723,43 euros de la façon suivante :

- au débit du poste « REPORT A NOUVEAU » pour -4 615 723,43 €

Ainsi le poste « Report à nouveau » passerait de la somme de -1 134 565,13 € à la somme de -5 750 288,56 €, après affectation.

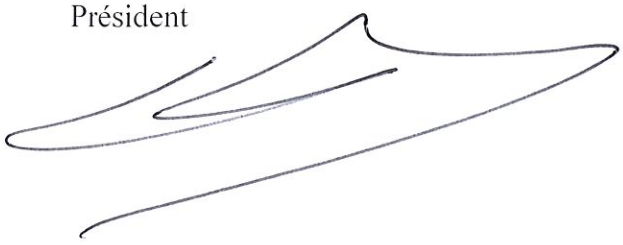
Cette résolution est mise aux voix :

Adoption	Abstention	Rejet

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme

Frédéric KRIEF
Président



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 2020

- 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 2020

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 commissaires 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 2020 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID -19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que les incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 11 juin 2021

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 2020

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. 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 11 juin 2021

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

Le Commissaire aux Comptes

Monsieur Eric Korngold



Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	796 804,77	197 267,45	599 537,32	604 732,40
	Fonds commercial (1)	10 874 754,63	800 000,00	10 074 754,63	12 033 057,99
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	3 774 881,72	3 269 279,16	505 602,56	831 840,13
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	299 499,42	272 489,18	27 010,24	32 685,51
	Autres immobilisations corporelles	5 566 895,31	4 607 650,41	959 244,90	1 606 103,36
	Immobilisations en cours	9 000,00		9 000,00	
	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	287 205,74		287 205,74	283 477,32
	Prêts	201,42		201,42	3 001,42
	Autres immobilisations financières	855 113,00		855 113,00	799 513,44
	TOTAL (II)	**22 668 666,26**	**9 168 810,20**	**13 499 856,06**	**16 376 597,82**
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	4 231 817,00	460 057,00	3 771 760,00	4 906 350,00
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				634 906,93
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 470 477,72	1 336 945,56	1 133 532,16	1 437 238,04
	Autres créances	2 170 891,63	1 022 140,20	1 148 751,43	886 670,38
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 226,50		77 226,50	77 226,50
	DISPONIBILITES	2 340 720,28		2 340 720,28	558 592,04
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	119 942,92		119 942,92	310 074,29
	TOTAL (III)	**11 411 076,05**	**2 819 142,76**	**8 591 933,29**	**8 811 058,18**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**34 079 742,31**	**11 987 952,96**	**22 091 789,35**	**25 187 656,00**

(1) dont droit au bail	7 986 500,00	8 821 500,00
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	201,42	3 001,42
(3) dont créances à plus d'un an		

LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
MEMBRE
LUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
117 Boulevard Sébastopol
75002 PARIS

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
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
	Report à nouveau	(1 134 565,13)	
	Résultat de l'exercice	**(4 615 723,43)**	**(3 185 710,13)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 250 527,44**	**6 866 250,87**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	114 042,44	111 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**114 042,44**	**111 000,00**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	353,52	203 964,79
	Emprunts et dettes financières divers	99 567,84	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 118 748,09	1 288 136,29
	Dettes fiscales et sociales	3 374 430,76	1 517 981,52
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 134 119,26	15 200 322,53
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**19 727 219,47**	**18 210 405,13**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**22 091 789,35**	**25 187 656,00**

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

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 615 723,43)	(3 185 710,13)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 641 060,50	18 210 405,13
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	353,52	203 964,79

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 364 518,46	2 783 979,70	14 148 498,16	18 088 282,36
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	30 682,34	29 970,49	60 652,83	69 562,03
	Montant net du chiffre d'affaires	**11 395 200,80**	**2 813 950,19**	**14 209 150,99**	**18 157 844,39**
	Production stockée			(1 119 208,00)	(1 007 280,00)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			522 147,63	404 163,28
	Autres produits			128 819,43	146 216,48
	Total des produits d'exploitation (1)			**13 740 910,05**	**17 700 944,15**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 513 032,04	5 541 507,17
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			828 472,73	1 035 930,30
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 716 445,46	5 980 842,60
	Impôts, taxes et versements assimilés			310 607,27	389 645,57
	Salaires et traitements			2 910 678,19	4 596 639,13
	Charges sociales du personnel			855 658,88	1 364 201,02
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			675 428,39	871 765,59
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			541 784,93	444 675,00
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			27 872,92	109 501,66
	Total des charges d'exploitation (2)			**16 379 980,81**	**20 334 708,04**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(2 639 070,76)**	**(2 633 763,89)**

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

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 639 070,76)**	**(2 633 763,89)**
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)	63,90	51,36
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 458,71	2 526,15
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	13 449,72	1 178,65
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**18 972,33**	**3 756,16**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	17 951,94	242 252,83
	Différences négatives de change	16 377,03	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**34 328,97**	**242 252,83**
	RESULTAT FINANCIER	**(15 356,64)**	**(238 496,67)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 654 427,40)**	**(2 872 260,56)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	259 930,87	62 518,55
	Sur opérations en capital	775 000,00	500,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	25 000,00	28 000,00
	Total des produits exceptionnels	**1 059 930,87**	**91 018,55**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	286 026,56	255 977,84
	Sur opérations en capital	1 247 483,16	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 487 717,18	188 490,28
	Total des charges exceptionnelles	**3 021 226,90**	**444 468,12**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 961 296,03)**	**(353 449,57)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		(40 000,00)
	TOTAL DES PRODUITS	**14 819 813,25**	**17 795 718,86**
	TOTAL DES CHARGES	**19 435 536,68**	**20 981 428,99**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(4 615 723,43)**	**(3 185 710,13)**

(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 Sébastopol
75002 PARIS

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2017-01 du 5 mai 2017 et avec le règlement n° 2018-01 du 20 avril 2018 modifiant l'annexe du règlement ANC n° 2014-03 du 15 juin 2014 modifié relatif au Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **22 091 789** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **14 819 813** euros et un total **charges** de **19 435 537** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-4 615 723** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
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 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.

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

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

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

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 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.

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

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Autres informations :

Crise sanitaire

L'activité de la Société, au cours de l'exercice écoulé, a été affectée par la crise sanitaire liée à la pandémie du Covid-19, laquelle a impacté significativement la consommation.

Néanmoins, la baisse d'activité intervenue en 2020 n'est pas de nature à compromettre la continuité d'exploitation.

La société a mis en œuvre, depuis le début de la pandémie, des mesures avec pour priorité d'assurer la sécurité et la santé de ses collaborateurs et de ses clientes. Les équipes de la société ont géré la situation au quotidien et il a été ainsi lancé un plan d'actions visant à atténuer l'impact de la crise au regard, en particulier, de la structure de coûts et de la sécurisation de la trésorerie de la société :

- mise en activité partielle d'une partie du personnel.
- négotiation de remises sur les loyers.

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.

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17.000€ HT.

Rémunération des dirigeants :

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

Transaction significatives avec des entreprises liées :

Néant.

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	12 825 501,04		4 361,72		1 158 303,36	11 671 559,40
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 825 501,04**		**4 361,72**		**1 158 303,36**	**11 671 559,40**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	4 085 933,45				311 051,73	3 774 881,72
Instal technique, matériel outillage industriels	305 868,33		2 662,55		9 031,46	299 499,42
Instal., agencement, aménagement divers	4 625 450,50		103 751,36		533 956,33	4 195 245,53
Matériel de transport	105 362,59		16 193,22			121 555,81
Matériel de bureau, mobilier	1 277 951,53		4 711,77		32 569,33	1 250 093,97
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			9 000,00			9 000,00
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 400 566,40**		**136 318,90**		**886 608,85**	**9 650 276,45**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	204 310,25					204 310,25
Autres titres immobilisés	283 477,32		3 728,42			287 205,74
Prêts et autres immobilisations financières	802 514,86		100 599,56		47 800,00	855 314,42
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 290 302,43**		**104 327,98**		**47 800,00**	**1 346 830,41**
TOTAL	**24 516 369,87**		**245 008,60**		**2 092 712,21**	**22 668 666,26**

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

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	187 710,65	13 610,71	4 053,91	197 267,45
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**187 710,65**	**13 610,71**	**4 053,91**	**197 267,45**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 254 093,32	282 307,12	267 121,28	3 269 279,16
	Instal technique, matériel outillage industriels	273 182,82	8 008,11	8 701,75	272 489,18
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 281 711,60	264 843,12	504 002,44	3 042 552,28
	Matériel de transport	95 781,35	5 077,95		100 859,30
	Matériel de bureau, mobilier	1 025 168,31	101 581,35	35 371,83	1 091 377,83
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 929 937,40**	**661 817,65**	**815 197,30**	**7 776 557,75**
	TOTAL	**8 117 648,05**	**675 428,36**	**819 251,21**	**7 973 825,20**

	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							

COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
MEMBRE DE LA
FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN
Société de Commissariat aux Comptes
111, Boulevard Sébastopol
5002 PARIS

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
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	111 000,00	28 042,44	25 000,00	114 042,44
	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	**111 000,00**	**28 042,44**	**25 000,00**	**114 042,44**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles		800 000,00		800 000,00
	Sur immobilisations : corporelles		372 861,00		372 861,00
	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	444 675,00	460 057,00	444 675,00	460 057,00
	Sur comptes clients	1 064 301,82	272 643,74		1 336 945,56
	Autres	926 242,27	95 897,93		1 022 140,20
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 457 343,09**	**2 001 459,67**	**444 675,00**	**4 014 127,76**
	TOTAL GENERAL	**2 568 343,09**	**2 029 502,11**	**469 675,00**	**4 128 170,20**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		541 784,93	444 675,00	
	- financières				
	- exceptionnelles		1 487 717,18	25 000,00	

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 CGI

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	201,42	201,42	
Autres immobilisations financières	855 113,00		855 113,00
Clients douteux ou litigieux	1 368 902,57	1 368 902,57	
Autres créances clients	1 101 575,15	1 101 575,15	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 337,89	10 337,89	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	85 909,97	85 909,97	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	35 898,66	35 898,66	
Groupe et associés (2)	1 739 323,11	1 739 323,11	
Débiteurs divers	299 422,00	299 422,00	
Charges constatées d'avances	119 942,92	119 942,92	
TOTAL DES CREANCES	**5 616 626,69**	**4 761 513,69**	**855 113,00**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 800,00		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2020	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)	353,52	353,52		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 118 748,09	1 118 748,09		
Personnel et comptes rattachés	388 040,34	388 040,34		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 092 014,29	1 092 014,29		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	970,89	970,89		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 893 405,24	1 893 405,24		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	99 567,84	99 567,84		
Autres dettes	15 134 119,26	47 960,29	15 086 158,97	
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**19 727 219,47**	**4 641 060,50**	**15 086 158,97**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

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

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique	9 791 694,00	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 083 061,00	
TOTAL	**10 874 755,00**	



Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2020**

Total des Charges à payer		**852 384**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**217 579**
FOURN. FACT.NON PARVENUES	*217 579*	
Dettes fiscales et sociales		**634 805**
DETTES PROV./CONGES PAYES	*380 882*	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*159 971*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*36 281*	
PROV FORMATION CONTINUE	*28 346*	
PROV TAXE APPRENTISSAGE	*17 647*	
PROV EFFORT CONSTRUCTION	*11 678*	

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

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**119 943**
Loyers, assurances, divers		119 943	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**119 943**

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

Produits et Charges exceptionnels
au 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges et produits divers	279 986	259 931
Pénalités	6 040	
Provision pour risques	28 042	25 000
Cession immobilisations	1 247 483	775 000
Dépréciations exceptionnelles	1 459 675	
Totalisation	**3 021 227**	**1 059 931**

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

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2020
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	2 051 145,00	(2 051 145,00)			
Report à nouveau		(1 134 565,13)			(1 134 565,13)
Résultat de l'exercice	(3 185 710,13)	3 185 710,13		(4 615 723,43)	(4 615 723,43)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**6 866 250,87**			**(4 615 723,43)**	**2 250 527,44**

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

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 6 866 250,87
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 866 250,87
[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 (4 615 723,43)

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	France	Export	Total
Ventes de marchandises	11 364 518,46	2 783 979,70	14 148 498,16
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	30 682,34	29 970,49	60 652,83
TOTAL	**11 395 200,80**	**2 813 950,19**	**14 209 150,99**

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(2 654 427,40)		**(2 654 427,40)**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 961 296,03)		**(1 961 296,03)**
RESULTAT COMPTABLE		**(4 615 723,43)**		**(4 615 723,43)**

(1) après retraitements fiscaux.

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

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	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**

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