RCS : CANNES
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00060
Numéro SIREN : 519 398 119
Nom ou dénomination : KAMELIA

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2020 sous le numéro de dépôt 2989

Greffe du tribunal de commerce de Cannes : dépôt N°2989 en date du 07/09/2020

KAMELIA

Numéro SIRET : **51939811900015**
Code APE : **4711F**

46 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT
06110 LE CANNET

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2019 au 31/01/2020

certifié conforme

Sommaire

Bilan 2
ACTIF 2
Actif immobilisé 2
Actif circulant 2
PASSIF 3
Capitaux Propres 3
Provisions pour risques et charges 3
Emprunts et dettes 3
Compte de résultat 5
Soldes intermédiaires de gestion 8
Bilan détaillé 11
ACTIF 11
Actif immobilisé 11
Actif circulant 11
PASSIF 13
Capitaux Propres 13
Provisions pour risques et charges 13
Emprunts et dettes 13
Compte de résultat détaillé 16
Annexes 2020 24
PREAMBULE 24
REGLES ET METHODES COMPTABLES 25
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE 26
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE 26
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS 26
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 27
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 28
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 30
AUTRES INFORMATIONS 32
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 34
Liasse fiscale 36
Liasse intégration fille 66
Liasse 1330 CVAE 74

KAMELIA

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	80 390,67	73 589,30	6 801,37	9 261,16	- 2 460
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 861 488,24	4 498 379,31	1 363 108,93	1 840 180,48	- 477 072
Autres immobilisations corporelles	2 029 008,00	1 618 818,03	410 189,97	577 508,86	- 167 319
Immobilisations en cours	839 732,80		839 732,80		839 733
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	920 693,46		920 693,46	787 331,65	133 362
Prêts	80 000,00		80 000,00	80 000,00	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**9 811 313,17**	**6 190 786,64**	**3 620 526,53**	**3 294 282,15**	**326 244**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 533 867,00		4 533 867,00	4 664 197,00	- 130 330
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	474 476,36		474 476,36	675 471,63	- 200 995
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	4 314,69		4 314,69	1 045,52	3 269
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 237,58		48 237,58	102 078,09	- 53 841
. Autres	5 640 545.79		5 640 545.79	5 937 872,78	- 442 238
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 000 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00	
Disponibilités	5 297 898,63		5 297 898,63	4 654 480,42	643 418
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	297 786,59		297 786,59	331 390,92	- 33 604
TOTAL (II)	**17 297 126,64**		**17 297 126,64**	**17 366 536,36**	**- 214 321**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**27 108 439,81**	**6 190 786,64**	**20 917 653,17**	**20 660 818,51**	**111 924**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 538 200,00)	5 538 200,00	5 538 200,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	553 820,25	553 820,25	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	11 166,00	6 564,65	4 601
Résultat de l'exercice	2 175 122,59	2 496 791,35	- 321 669
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**8 278 308,84**	**8 595 376,25**	**- 317 067**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	56 500,00	317 500,00	- 261 000
Provisions pour charges	663 696,28	669 022,49	- 5 326
TOTAL (III)	**720 196,28**	**986 522,49**	**- 266 326**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 189 454,37	605 072,59	584 382
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 444 237,61	7 214 948,28	84 378
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 509 819,78	1 475 407,50	34 412
. Organismes sociaux	741 084,34	878 121,02	- 137 037
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 916,10	36 660,01	- 17 744
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	371 440,63	733 866,55	- 362 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	448 289,07	1 220,15	447 069
Autres dettes	195 482,51	132 891,83	62 591
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	423,64	731,84	- 308
TOTAL (IV)	**11 919 148.05**	**11 078 919,77**	**695 317**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**20 917 653,17**	**20 660 818,51**	**111 924**

KAMELIA

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	100 399 712,05		100 399 712,05	99 660 996,63	738 715	0,74
Production vendue biens	2 731 529,12		2 731 529,12	2 706 004,20	25 525	0,94
Production vendue services	576 106,40	1 099 322,75	1 675 429,15	1 628 752,62	46 677	2,87
Chiffres d'affaires Nets	**103 707 347,57**	**1 099 322,75**	**104 806 670,32**	**103 995 753,45**	**810 917**	**0,78**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 178,34	22 783,96	- 18 606	-81,66
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			334 015,72	454 921,52	- 120 906	-26,58
Autres produits			48 334,57	4 706,73	43 628	926,92
Total des produits d'exploitation (I)			**105 193 198,95**	**104 478 165,66**	**715 033**	**0,68**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			78 333 119,49	78 029 189,15	303 930	0,39
Variation de stock (marchandises)			130 330,00	262 588,86	- 132 259	-50,37
Achats de matières premières et autres approvisionnements			257 990,58	236 081,93	21 909	9,28
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			9 930 669,86	9 721 526,14	209 144	2,15
Impôts, taxes et versements assimilés			841 059,10	1 029 341,43	- 188 282	-18,29
Salaires et traitements			8 226 043,71	8 046 352,25	179 691	2,23
Charges sociales			2 843 200,59	2 797 473,16	45 727	1,63
Dotations aux amortissements sur immobilisations			776 286,70	819 126,76	- 42 840	-5,23
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges				203 651,77	- 203 652	-100
Autres charges			10 777,94	6 998,38	3 780	54,01
Total des charges d'exploitation (II)			**101 349 477,97**	**101 152 329,83**	**197 148**	**0,19**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**3 843 720,98**	**3 325 835,83**	**517 885**	**15,57**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			44 852,60	5 192,00	39 661	763,88
Produits des autres valeurs mobilières et créances			7 537,23	457 913,25	- 450 376	-98,35
Autres intérêts et produits assimilés			36 113,99	81 739,46	- 45 625	-55,82
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**88 503,82**	**544 844,71**	**- 456 341**	**-83,76**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 047,79	2 670,75	377	14,12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**3 047,79**	**2 670,75**	**377**	**14,12**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**85 456,03**	**542 173,96**	**- 456 718**	**-84,24**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**3 929 177,01**	**3 868 009,79**	**61 167**	**1,58**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 256,34	132 204,00	- 125 948	-95,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10,00	1,00	9	900,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	164 000,00		164 000	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	**170 266,34**	**132 205,00**	**38 061**	**28,79**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	173 767,76	13 309,44	160 458	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**173 767,76**	**13 309,44**	**160 458**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-3 501,42**	**118 895,56**	**- 122 397**	**102,94**
Participation des salariés (IX)	792 358,00	459 521,00	332 837	72,43
Impôts sur les bénéfices (X)	958 195,00	1 030 593,00	- 72 398	-7,02
Total des Produits (I+III+V+VII)	**105 451 969,11**	**105 155 215,37**	**296 754**	**0,28**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**103 276 846,52**	**102 658 424,02**	**618 423**	**0,60**
RESULTAT NET	**2 175 122,59**	**2 496 791,35**	**- 321 669**	**-12,88**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

KAMELIA

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Variation	%
	Ventes de marchandises	100 399 712	99 660 997	738 715	0,74
-	Coût direct d'achat	78 333 119	78 029 189	303 930	0,39
+/-	Variation du stock de marchandises	130 330	262 589	- 132 259	-50,37
	Marge commerciale (I)	**21 936 263**	**21 369 219**	**567 044**	**2,65**
	Taux de marge commerciale	**21,85 %**	**21,44 %**		
+	Production vendue	4 406 958	4 334 757	72 201	1,67
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**4 406 958**	**4 334 757**	**72 201**	**1,67**
-	Matières premières et approvisionnements consommés	257 991	236 082	21 909	9,28
-	Sous-traitance directe				
	Marge brute sur production (II)	**4 148 968**	**4 098 675**	**50 293**	**1,23**
	Taux de marge brute sur production	**94,15 %**	**94,55 %**		
	Marge brute globale (I + II)	**26 085 230**	**25 467 894**	**617 336**	**2,42**
	Taux de marge brute globale	**24,89 %**	**24,49 %**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	9 930 670	9 721 526	209 144	2,15
	Valeur ajoutée produite	**16 154 560**	**15 746 367**	**408 193**	**2,59**
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	**15,41 %**	**15,14 %**		
+	Subventions d'exploitation	4 178	22 784	- 18 606	-81,66
-	Impôts, taxes et versements assimilés	841 059	1 029 341	- 188 282	-18,29
-	Salaires et traitements	8 226 044	8 046 352	179 692	2,23
-	Charges sociales	2 843 201	2 797 473	45 728	1,63
	Excédent brut d'exploitation	**4 248 435**	**3 895 984**	**352 451**	**9,05**
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	**4,05 %**	**3,75 %**		
+	Reprise sur amortissements et provisions	102 326	207 631	- 105 305	-50,72
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	776 287	819 127	- 42 840	-5,23
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges		203 652	- 203 652	-100
+	Autres produits de gestion courante	48 335	4 707	43 628	926,87
-	Autres charges de gestion courante	10 778	6 998	3 780	54,02
+	Transfert de charges d'exploitation	231 690	247 290	- 15 600	-6,31
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**3 843 721**	**3 325 836**	**517 885**	**15,57**
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	**3,67 %**	**3,20 %**		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations	44 853	5 192	39 661	763,89
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances	7 537	457 913	- 450 376	-98,35
+	Autres intérêts et produits assimilés	36 114	81 739	- 45 625	-55,82
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	3 048	2 671	377	14,11
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**3 929 177**	**3 868 010**	**61 167**	**1,58**
	Résultat courant / chiffre d'affaires	**3,75 %**	**3,72 %**		

		Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 256	132 204	- 125 948	-95,27
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	10	1	9	900,00
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.	164 000		164 000	N/S
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	173 768	13 309	160 459	N/S
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel	**-3 501**	**118 896**	**- 122 397**	**102,94**
-	Participation des salariés aux résultats	792 358	459 521	332 837	72,43
-	Impôts sur les bénéfices	958 195	1 030 593	- 72 398	-7,02
	Résultat net Comptable	**2 175 123**	**2 496 791**	**- 321 668**	**-12,88**
	Résultat net / chiffre d'affaires	**2,08 %**	**2,40 %**		

KAMELIA

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	**80 390,67**	**73 589,30**	**6 801,37**	**9 261,16**	**- 2 460**
Concession brevets droits simi	*80 390,67*		*80 390,67*	*79 372,22*	*1 018*
Amortis. concessions brevets		*73 589,30*	*-73 589,30*	*-70 111,06*	*- 3 478*
Installations tech., matériel & outillage indu	**5 861 488,24**	**4 498 379,31**	**1 363 108,93**	**1 840 180,48**	**- 477 072**
Instal. techni.materiel/outil.	*5 861 488,24*		*5 861 488,24*	*5 777 888,30*	*83 600*
Amortiss. instal. mate. outil		*4 498 379,31*	*-4 498 379,31*	*-3 937 707,82*	*- 560 671*
Autres immobilisations corporelles	**2 029 008,00**	**1 618 818,03**	**410 189,97**	**577 508,86**	**- 167 319**
Instal.gles.amenagts.agencts	*1 622 473,39*		*1 622 473,39*	*1 588 420,90*	*34 052*
Materiel de transport	*114 131,70*		*114 131,70*	*112 197,74*	*1 934*
Materiel bureau et informatiqu	*292 402,91*		*292 402,91*	*283 571,28*	*8 832*
Amort. instal. gener. amenage.		*1 256 402,61*	*-1 256 402,61*	*-1 084 957,33*	*- 171 445*
Amort.materiel transport		*97 125,50*	*-97 125,50*	*-74 412,82*	*- 22 713*
Amort.mobilier bureau informa		*265 289,92*	*-265 289,92*	*-247 310,91*	*- 17 979*
Immobilisations en cours	**839 732,80**		**839 732,80**		**839 733**
Autres immo en cours	*839 732,80*		*839 732,80*		*839 733*
Autres titres immobilisés	**920 693,46**		**920 693,46**	**787 331,65**	**133 362**
Titres immob. devinlec	*1 600,00*		*1 600,00*	*1 600,00*	
Titres immob. prestalec	*320,00*		*320,00*	*320,00*	
Titres immob.scaparf	*2 000,00*		*2 000,00*	*2 000,00*	
Titres immob. galec	*22 720,00*		*22 720,00*	*22 720,00*	
Titre scapmaree	*914,00*		*914,00*	*914,00*	
Titres immob. sofilec sud est	*179 474,00*		*179 474,00*	*155 107,00*	*24 367*
Titres immob. sil	*630 394,00*		*630 394,00*	*531 317,00*	*99 077*
Titres immob.kervilly et sodialpes	*175,00*		*175,00*	*175,00*	
Titres immob. sodialpes	*2,00*		*2,00*	*1,00*	*1*
Titres immob. kerziou	*60,00*		*60,00*	*60,00*	
Titres immob.unilec	*79 027,46*		*79 027,46*	*69 109,65*	*9 918*
Titres immob. kl commerce	*2 000,00*		*2 000,00*	*2 000,00*	
Titres immob. btlec	*1 829,00*		*1 829,00*	*1 829,00*	
Action belair	*159,00*		*159,00*	*160,00*	*- 1*
Titre immob.auredis	*19,00*		*19,00*	*19,00*	
Prêts	**80 000,00**		**80 000,00**	**80 000,00**	
Pret kerziou	*80 000,00*		*80 000,00*	*80 000,00*	
TOTAL (I)	9 811 313,17	6 190 786,64	3 620 526,53	3 294 282,15	**326 244**
Actif circulant					
Marchandises	**4 533 867,00**		**4 533 867,00**	**4 664 197,00**	**- 130 330**
Inventaires marchandises	*4 533 867,00*		*4 533 867,00*	*4 664 197,00*	*- 130 330*
Clients et comptes rattachés	**474 476,36**		**474 476,36**	**675 471,63**	**- 200 995**
Clients	*53 742,48*		*53 742,48*	*77 569,03*	*- 23 827*
Cl dif.cb edel/helium	*106,36*		*106,36*	*20,93*	*85*
Tickets restaurants	*67 203,25*		*67 203,25*	*69 007,63*	*- 1 804*
Tickets restaurants conecs	*1 446,36*		*1 446,36*	*2 553,95*	*- 1 108*
Cheques kadeos	*41 791,22*		*41 791,22*	*36 893,05*	*4 898*
Brii mandates	*273 275,84*		*273 275,84*	*360 435,48*	*- 87 160*
Tel mac... mandates/lecasud	*31 348,57*		*31 348,57*	*98 492,00*	*- 67 143*
Bons heyo				*1 773,30*	*- 1 773*
Cheques impayes 2018	*528,95*		*528,95*	*1 908,01*	*- 1 379*
Cheques impayes 2019	*5 033,33*		*5 033,33*	*1 607,25*	*3 426*
Clients fac à établir				*25 211,00*	*- 25 211*
. Personnel	**4 314,69**		**4 314,69**	**1 045,52**	**3 269**
Personnel remunerations dues	*864,69*		*864,69*	*1 045,52*	*- 181*
Personnel acomptes avances	*3 450,00*		*3 450,00*		*3 450*

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**48 237,58**		**48 237,58**	**102 078,09**	**- 53 841**
Tva deductible	*48 237,14*		*48 237,14*	*101 217,68*	*- 52 981*
Tva deductible en att. reglement				*860,00*	*- 860*
Tva collectee 5.5%	*0,44*		*0,44*	*0,41*	
. Autres	**5 640 545.79**		**5 640 545,79**	**5 937 872,78**	**- 442 238**
Consignes deconsignes	*41 248,66*		*41 248,66*	*13 995,31*	*27 253*
Consignes deconsignes gaz st2	*1 870,00*		*1 870,00*	*1 030,00*	*840*
Fournisseurs ristournes	*28 479,36*		*28 479,36*	*29 118,02*	*- 639*
Ristournes centrales	*14 984,11*		*14 984,11*	*13 439,55*	*1 545*
Avoir a recevoir	*144 910,98*		*144 910,98*	*91 858,23*	*- 91 858*
Taxe sur les grande surfaces a payer				*177 820,00*	*- 177 820*
Groupe is	*136 008,00*		*136 008,00*	*246 738,00*	*- 110 730*
Compte courant kashmir	*4 780 113,08*		*4 780 113,08*	*5 006 564,65*	*- 226 452*
Interets courus sur comptes courants	*88 275,60*		*88 275,60*	*43 423,00*	*44 853*
Bons de reductions				*20 551,31*	*- 20 551*
Debiteur et crediteur divers	*15 400,95*		*15 400,95*	*20 407,90*	*- 5 007*
D et c avance unilec	*221 036,00*		*221 036,00*	*221 036,00*	
Depot garantie	*38 208,60*		*38 208,60*	*38 208,60*	
D et c belair	*35 000,00*		*35 000,00*		*35 000*
Produits a recevoir	*95 010,45*		*95 010,45*	*13 682,21*	*81 328*
Valeurs mobilières de placement	**1 000 000,00**		**1 000 000,00**	**1 000 000,00**	
Sicav	*1 000 000,00*		*1 000 000,00*	*1 000 000,00*	
Disponibilités	**5 297 898,63**		**5 297 898,63**	**4 654 480,42**	**643 418**
Banque e.d.e.l.	*140 954,75*		*140 954,75*	*438 568,14*	*- 297 613*
Arkea	*1 449 222,51*		*1 449 222,51*	*600 421,79*	*848 801*
Caisse d'epargne	*3 426 453,30*		*3 426 453,30*	*3 299 892,54*	*126 561*
Ste marseillaise de credit				*54 090,60*	*- 54 091*
Interets courus a recevoir				*2 100,00*	*- 2 100*
Coffres	*281 268,07*		*281 268,07*	*259 407,35*	*21 861*
Charges constatées d'avance	**297 786,59**		**297 786,59**	**331 390,92**	**- 33 604**
Charges constatees d avance	*297 786,59*		*297 786,59*	*331 390,92*	*- 33 604*
TOTAL (II)	17 297 126,64		17 297 126,64	17 366 536,36	**- 214 321**
TOTAL ACTIF (0 à V)	27 108 439,81	6 190 786,64	20 917 653,17	20 660 818,51	111 924

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 538 200,0	**5 538 200,00**	**5 538 200,00**	
Capital sous. verse	*5 538 200,00*	*5 538 200,00*	
Réserve légale	**553 820,25**	**553 820,25**	
Reserve legale propre. dite	*553 820,25*	*553 820,25*	
Report à nouveau	**11 166,00**	**6 564,65**	**4 601**
Report a nouveau solde credite	*11 166,00*	*6 564,65*	*4 601*
Résultat de l'exercice	**2 175 122,59**	**2 496 791,35**	**- 321 669**
TOTAL (I)	8 278 308,84	8 595 376,25	**- 317 067**
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	**56 500,00**	**317 500,00**	**- 261 000**
Autres prov. pour risques	*56 500,00*	*317 500,00*	*- 261 000*
Provisions pour charges	**663 696,28**	**669 022,49**	**- 5 326**
Prov porte monnaie electroniqu	*663 696,28*	*669 022,49*	*- 5 326*
TOTAL (III)	720 196,28	986 522,49	**- 266 326**
Emprunts et dettes			
. Emprunts	**1 189 454,37**	**605 072,59**	**584 382**
Pret arkea 850k	*363 784,59*	*604 496,50*	*- 240 712*
Pret arkea 1.5k?	*825 305,99*		*825 306*
Interets courus / emprunts	*363,79*	*576,09*	*- 212*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**7 444 237,61**	**7 214 948,28**	**84 378**
Fournisseurs	*745 671,83*	*940 545,64*	*- 194 874*
Fournisseurs ach. centrales	*4 476 036,52*	*4 481 593,36*	*- 5 557*
Fournisseurs f.g.	*691 793,47*	*653 313,46*	*38 480*
Fourn.effets a payer	*1 043 978,16*	*861 774,83*	*182 203*
Factures non parvenues	*486 757,63*	*277 720,99*	*64 126*
. Personnel	**1 509 819,78**	**1 475 407,50**	**34 412**
Comite d entreprise	*63 448,07*	*60 112,69*	*3 335*
Personnel - oppositions		*250,16*	*- 250*
Prov.conges payes	*601 479,39*	*574 916,65*	*26 563*
Prov.participation a payer	*792 358,00*	*459 521,00*	*332 837*
Provision prime annuelle	*52 534,32*	*50 884,00*	*1 650*
Provision prime gratification		*329 723,00*	*- 329 723*
. Organismes sociaux	**741 084,34**	**878 121,02**	**- 137 037**
U.r.s.s.a.f.	*229 683,96*	*236 625,26*	*- 6 941*
Mutuelle	*18 891,52*	*18 054,63*	*837*
Retraite compl.humanis/taitbout	*51 492,15*	*113 959,61*	*- 62 467*
Prevoyance non cadres	*1 778,01*	*1 569,17*	*209*
Prevoyance deces cadres	*6 080,95*	*6 064,33*	*17*
Charges a payer s/conges payes	*252 621,34*	*241 464,99*	*11 156*
Autres charges a payer org.soc	*158 472,00*		*158 472*
Charges a payer s/prime annuel	*22 064,41*	*121 899,03*	*- 99 835*
Charge soc sur prime assiduité		*138 484,00*	*- 138 484*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**18 916,10**	**36 660,01**	**- 17 744**
Tva a decaisser	*15 564,00*	*36 610,00*	*- 21 046*
Tva collectee 2.10%	*5,18*		*5*
Tva collectee 10%	*6,73*		*7*
Tva collectee 20%	*3 340,19*	*50,01*	*3 290*
. Autres impôts, taxes et assimilés	**371 440,63**	**733 866,55**	**- 362 426**

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Prelevement a la source	*10 793,09*	*12 708,00*	*- 1 915*
Charges fiscales sur prime annuelle		*763,26*	*- 763*
Etat - charges a payer	*360 647,54*	*720 395,29*	*- 359 748*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**448 289,07**	**1 220,15**	**447 069**
Fourn. immob. cpta-aux.	*448 289,07*	*1 220,15*	*447 069*
Autres dettes	**195 482,51**	**132 891,83**	**62 591**
Pme t.e.l. et autres reduc	*68 205,11*		*68 205*
Dividendes a payer	*8,00*	*8,00*	
Dividendes autres actionnaires	*7,39*	*4,69*	*3*
Bons de reductions	*4 700,65*		*4 701*
D et c acompte s/caisse	*7 751,74*	*11 870,51*	*- 4 119*
D et c avoir/caisse	*13 887,05*	*40 328,03*	*- 26 441*
D/c divers kalico	*41 598,68*	*24 605,34*	*16 993*
D/c divers karamel	*56 945,51*	*53 493,06*	*3 452*
Chiffres billeterie	*930,18*	*1 338,80*	*- 409*
Packs cadeaux	*1 448,20*	*1 243,40*	*205*
Produits constatés d'avance	**423,64**	**731,84**	**- 308**
Produits constates d'avance	*423,64*	*731,84*	*- 308*
TOTAL (IV)	11 919 148.05	11 078 919,77	**695 317**
TOTAL PASSIF (I à V)	20 917 653.17	20 660 818,51	111 924

KAMELIA

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	**100 399 712,05**		**100 399 712,05**	**99 660 996,63**	**738 715**	**0,74**
Ventes exo.	*7 782,29*		*7 782,29*	*9 031,77*	*- 1 249*	*-13,83*
Ventes march ttc 5.50%	*65 349 568,97*		*65 349 568,97*	*64 386 647,54*	*962 921*	*1,50*
Ventes march. ttc 10%	*671 355,75*		*671 355,75*	*732 770,28*	*- 61 415*	*-8,38*
Venes march.hors carbu. ttc 20%	*30 400 911,61*		*30 400 911,61*	*30 399 177,59*	*1 734*	*0,01*
Ventes carburants ttc 20%	*15 290 613,60*		*15 290 613,60*	*15 550 062,48*	*- 259 449*	*-1,67*
Ventes march ttc 2.10%	*9 351,91*		*9 351,91*	*10 435,55*	*- 1 084*	*-10,38*
Tva brut 5.5%	*-3 406 849,55*		*-3 406 849,55*	*-3 356 649,82*	*- 50 200*	*1,50*
Tva brut 10%	*-61 032,34*		*-61 032,34*	*-66 615,44*	*5 583*	*8,38*
Tva brut 20% hors carbu.	*-5 066 818,76*		*-5 066 818,76*	*-5 066 529,60*	*- 289*	*0,01*
Tva brut carbu. 20%	*-2 548 435,64*		*-2 548 435,64*	*-2 591 677,00*	*43 241*	*1,67*
Tva brut 2.10%	*-192,35*		*-192,35*	*-214,65*	*22*	*10,39*
Retrocession interne exo	*22 617,12*		*22 617,12*	*18 434,43*	*4 183*	*22,69*
Retro. marchandises 5.5%	*116 302,61*		*116 302,61*	*123 351,55*	*- 7 049*	*-5,71*
Retro. marchandises 20%	*24 584,70*		*24 584,70*	*25 289,60*	*- 705*	*-2,79*
Prod mac tel brii directs exo				*6 261,88*	*- 6 262*	*-100*
Brii-mac-reduc non mandates	*-410 047,87*		*-410 047,87*	*-518 779,53*	*108 732*	*20,96*
Production vendue biens	**2 731 529,12**		**2 731 529,12**	**2 706 004,20**	**25 525**	**0,94**
Ventes en production ttc tva 5.5%	*2 820 517,27*		*2 820 517,27*	*2 773 513,20*	*47 004*	*1,69*
Ventes en production ttc tva 20%	*20 223,91*		*20 223,91*	*20 611,65*	*- 388*	*-1,88*
Tva 5.5% sur ventes en production	*-147 041,17*		*-147 041,17*	*-144 590,73*	*- 2 450*	*1,69*
Tva 20% sur ventes en production	*-3 370,65*		*-3 370,65*	*-3 435,28*	*65*	*1,88*
Retro exo dechets divers	*134,30*		*134,30*	*48,80*	*86*	*175,20*
Retro exo plastique	*487,30*		*487,30*	*1 701,23*	*- 1 214*	*-71,36*
Retro exo papier et archives				*46,20*	*- 46*	*-100*
Retro cartouches encre	*211,40*		*211,40*	*753,45*	*- 542*	*-71,94*
Retro exo batteries	*538,56*		*538,56*		*539*	*N/S*
Retro 20% balles cartons	*39 828,20*		*39 828,20*	*57 355,68*	*- 17 527*	*-30,56*
Production vendue services	**576 106,40**	**1 099 322,75**	**1 675 429,15**	**1 628 752,62**	**46 677**	**2,87**
Prestations leca exo				*636,13*	*- 636*	*-100*
Prest. contrat techn. leca. 20%	*472 753,14*		*472 753,14*	*410 082,41*	*62 671*	*15,28*
Libellé à définir				*6 485,51*	*- 6 486*	*-100*
Prest. coopernic 20%		*281 174,31*	*281 174,31*	*289 140,98*	*- 7 967*	*-2,76*
Prest. coopelec 20%		*818 148,44*	*818 148,44*	*822 105,37*	*- 3 957*	*-0,48*
Prest. coopelec exo				*-8,24*	*8*	*-100*
Remune.operat teleph refac kalico				*-7,98*	*8*	*-100*
Marges ticketnet 5.5%	*58,37*		*58,37*	*167,99*	*- 110*	*-65,25*
Commission wonderbox/smartbox	*4 240,66*		*4 240,66*	*4 228,68*	*12*	*0,28*
Marges ticketnet 2.10%	*276,75*		*276,75*	*209,19*	*68*	*32,30*
Marges ticketnet 20.00%				*73,78*	*- 74*	*-100*
Marges ticketnet 0%	*3,50*		*3,50*	*7,05*	*- 4*	*-50,35*
Revenus commission la poste	*253,41*		*253,41*	*319,30*	*- 66*	*-20,64*
Marges tickenet 10%	*73,55*		*73,55*	*27,14*	*46*	*171,00*
Commission exo	*4 085,86*		*4 085,86*	*677,11*	*3 409*	*503,43*
Commisions 20%	*7 983,88*		*7 983,88*	*7 114,73*	*869*	*12,22*
Loc. emplacements mobiles	*6 812,77*		*6 812,77*	*6 476,86*	*336*	*5,19*
Loc.appart.jardins de l'etoile 4 pie	*11 675,92*		*11 675,92*	*11 392,70*	*283*	*2,49*
Loc.appart jardins de l'etoile 2 pie	*10 726,13*		*10 726,13*	*10 353,67*	*372*	*3,60*
Loc.appart jardins de l'etoile 2 pie	*4 766,00*		*4 766,00*	*6 500,00*	*- 1 734*	*-26,68*
Location emplacement amazon	*1 440,00*		*1 440,00*	*2 540,00*	*- 1 100*	*-43,31*

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Trans. charges sal. federation	*6 275,04*		*6 275,04*	*6 028,96*	*246*	*4,08*
Transfert charges sal sodica	*13 323,40*		*13 323,40*	*13 315,20*	*8*	*0,06*
Transfert charges sal karamel	*12 000,00*		*12 000,00*	*12 000,00*		*0,00*
Transfert charges sal melhodi	*12 000,00*		*12 000,00*	*12 000,00*		*0,00*
Transfert charges sal kalico	*4 200,00*		*4 200,00*	*4 200,00*		*0,00*
Trans. charges sal prud'hommes	*835,22*		*835,22*		*835*	*N/S*
Remuneration dab	*2 322,80*		*2 322,80*	*2 686,08*	*- 363*	*-13,52*
Chiffre d'affaires Net	103 707 347,57	1 099 322,75	104 806 670,32	103 995 753,45	810 917	0,78

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	**4 178,34**	**22 783,96**	**- 18 606**	**-81,66**
Subvention personnel	*4 178,34*	*22 783,96*	*- 18 606*	*-81,66*
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	**334 015,72**	**454 921,52**	**- 120 906**	**-26,58**
Repr.s/provis.risq.chrg.expl.	*102 326,21*	*207 631,41*	*- 105 305*	*-50,72*
Transf charges refac sodica 2	*6 824,80*	*6 695,63*	*129*	*1,93*
Trans charges cafeteria	*97 741,43*	*88 977,37*	*8 764*	*9,85*
Transfert charges s/sinistres	*2 404,43*	*12 306,25*	*- 9 902*	*-80,46*
Cotisation/retrocession	*2,35*	*22,87*	*- 21*	*-89,72*
Transfert charges salaires	*53 746,52*	*25 211,00*	*28 536*	*113,19*
Transfert charges refac kalico	*10 262,85*	*10 023,18*	*240*	*2,39*
Transfert de charges avant.nat	*14 633,30*	*15 434,90*	*- 802*	*-5,19*
Transfert de charges diverses	*-126,00*	*1 939,80*	*- 2 066*	*106,50*
Transfert de charges voitures	*38 830,83*	*74 748,24*	*- 35 917*	*-48,05*
Transfert de charges diverses 20%	*-634,76*	*4 848,24*	*- 5 483*	*113,09*
Transfert charges kashmir	*8 003,76*	*7 082,63*	*921*	*13,01*
Autres produits	**48 334,57**	**4 706,73**	**43 628**	**926,92**
Produits sur dif. regts	*1,90*	*0,88*	*1*	*115,91*
Ecarts/ajust cptes clts fourn	*6,05*	*15,30*	*- 9*	*-60,46*
Produits divers	*48 326,62*	*4 690,55*	*43 636*	*930,30*
Total des produits d'exploitation (I)	105 193 198,95	104 478 165,66	715 033	0,68
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	**78 333 119,49**	**78 029 189,15**	**303 930**	**0,39**
Achats directs marchandises exo.	*13 543,46*	*16 848,53*	*- 3 305*	*-19,62*
Achats directs marchandises 5.5%	*13 130 790,61*	*13 310 413,73*	*- 179 623*	*-1,35*
Achats directs marchandises 2.1%	*8 274,09*	*8 874,02*	*- 600*	*-6,76*
Achats directs 10%	*155 236,25*	*124 749,59*	*30 487*	*24,44*
Achats directs 20%	*4 612 295,78*	*4 338 361,92*	*273 934*	*6,31*
Achats karamel 20%	*25,58*	*208,47*	*- 183*	*-87,73*
Achats directs cee 5.5%	*404 051,58*	*467 364,63*	*- 63 313*	*-13,55*
Achats directs cee 20%	*133 808,35*	*136 524,07*	*- 2 716*	*-1,99*
Achats lecasud exo	*111,90*	*111,90*		*0,00*
Achats lecasud 5.5%	*30 593 206,11*	*29 879 683,31*	*713 523*	*2,39*
Achats lecasud 10%	*66 181,88*	*120 060,10*	*- 53 878*	*-44,88*
Achats lecasud 20%	*9 218 822,31*	*9 319 649,20*	*- 100 827*	*-1,08*
Achats internes exo	*12 050,04*	*7 642,89*	*4 407*	*57,66*
Achats autres centrales exo	*258,36*	*1 330,25*	*- 1 072*	*-80,58*
Achats autres centrales 5.5%	*2 370 469,09*	*2 457 995,52*	*- 87 526*	*-3,56*
Achats autres centrales 10%	*4 872,19*	*4 678,89*	*193*	*4,13*
Achats autres centrales 20%	*16 186 039,20*	*16 378 236,13*	*- 192 197*	*-1,17*
Transport sur achats	*213 130,30*	*213 179,09*	*- 49*	*-0,02*
Cotisations centrale	*935 686,29*	*884 169,87*	*51 516*	*5,83*
Commissions centrale lecasud	*1 348 562,23*	*1 340 849,36*	*7 713*	*0,58*
Cotisations autres centrales	*141 391,51*	*143 830,22*	*- 2 439*	*-1,70*
Contribution filiere peche	*11 177,43*	*13 104,34*	*- 1 927*	*-14,70*
Commissions autres centrales	*1 076 316,75*	*1 052 666,25*	*23 651*	*2,25*
Ristournes et cpv. directes	*-133 604,07*	*-127 588,72*	*- 6 015*	*4,71*
Ristournes et cpv lecasud	*-1 719 777,09*	*-1 653 910,65*	*- 65 866*	*3,98*
Ristournes et cpv autres centrales	*-449 800,64*	*-409 843,76*	*- 39 957*	*9,75*

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Variation de stock (marchandises)	**130 330,00**	**262 588,86**	**- 132 259**	**-50,37**
Variation stock marchandises	*130 330,00*	*262 588,86*	*- 132 259*	*-50,37*
Achats de matières premières et autres approvisionnement	**257 990,58**	**236 081,93**	**21 909**	**9,28**
Embal. perdus	*243 971,75*	*236 081,93*	*7 890*	*3,34*
Embal.perdus cafeteria	*14 018,83*		*14 019*	*N/S*
Autres achats et charges externes	**9 930 669,86**	**9 721 526,14**	**209 144**	**2,15**
Eau magasin	*20 511,53*	*21 815,65*	*- 1 304*	*-5,98*
Electricite station n.2	*2 420,74*	*3 191,11*	*- 770*	*-24,14*
Electricite	*361 378,65*	*370 219,49*	*- 8 841*	*-2,39*
Fuel chauffage		*332,50*	*- 333*	*-100*
Eau station 2	*224,17*	*211,89*	*12*	*5,80*
Gaz four boulangerie	*16 736,83*	*15 558,84*	*1 178*	*7,57*
Carburant utilitaire	*13 924,17*	*2 847,13*	*11 077*	*389,06*
Fournitures caisses/coffres	*7 330,24*	*4 544,30*	*2 786*	*61,31*
Fournitures rayons	*25 121,97*	*29 046,82*	*- 3 925*	*-13,51*
Fournitures etiquettes	*36 265,36*	*36 803,55*	*- 538*	*-1,46*
Achats petit mat. et travaux	*167 293,41*	*204 458,90*	*- 37 165*	*-18,18*
Produits d'entretien	*60 838,53*	*60 032,11*	*806*	*1,34*
Fournitures administratives	*20 574,22*	*20 026,48*	*548*	*2,74*
Fournitures signalitique	*5 218,40*	*11 304,45*	*- 6 086*	*-53,84*
Vetements professionnels	*22 500,39*	*23 261,72*	*- 761*	*-3,27*
Transport de fonds	*25 605,96*	*28 527,89*	*- 2 922*	*-10,24*
Surveillance saas	*919,25*	*919,56*		*-0,03*
Surveillance	*288 589,42*	*308 125,70*	*- 19 536*	*-6,34*
Abonnement formalec	*4 523,71*		*4 524*	*N/S*
Blanchisserie	*3 673,42*	*2 482,50*	*1 191*	*47,97*
Nettoyage magasin	*235 377,81*	*225 560,62*	*9 817*	*4,35*
Traitement dechets	*25 085,08*	*14 347,36*	*10 738*	*74,84*
Ramassage des dechets	*1 800,00*	*1 800,00*		*0,00*
Controle medical	*3 300,00*	*300,00*	*3 000*	*1000,00*
Loc.systeme video surv.	*35 639,48*	*35 639,75*		*0,00*
Loc machine a crepes	*4 342,42*	*5 167,50*	*- 825*	*-15,97*
Loc. kbc digital coffre	*3 881,28*	*3 881,28*		*0,00*
Loc. neopost	*907,33*	*1 430,25*	*- 523*	*-36,56*
Locations diverses	*12 274,46*	*11 685,39*	*589*	*5,04*
Redevance ticketnet	*38,50*	*19,12*	*19*	*101,36*
Loyer villa l'orangeraie	*15 548,49*	*15 096,27*	*452*	*3,00*
Loyer appartement monte cristo		*14 682,65*	*- 14 683*	*-100*
Loc vehicule volkswagen	*3 023,32*	*5 195,40*	*- 2 172*	*-41,81*
Loc vehicule audi	*3 632,26*	*5 217,00*	*- 1 585*	*-30,38*
Location bmw	*16 900,49*	*6 517,56*	*10 383*	*159,31*
Loc vehicule lexus	*6 559,32*	*6 559,32*		*0,00*
Loc. trans. pal.elec.	*24 835,65*	*23 333,53*	*1 502*	*6,44*
Loc. antivols bnp lease	*7 623,52*	*7 623,52*		*0,00*
Loc canon t.resto anikop	*2 197,83*	*2 197,67*		*0,01*
Loc. refac inform.lecasud	*3 964,92*	*3 964,92*		*0,00*
Loyer appart jardins de l'etoile 4 piece	*11 675,92*	*11 392,70*	*283*	*2,49*
Loyer appart jardins de l'etoile 2 piece	*10 726,13*	*10 353,67*	*372*	*3,60*
Loc. photocopieur nrg	*16 224,39*	*20 680,45*	*- 4 456*	*-21,55*
Location eurocycleur	*4 080,00*	*4 080,00*		*0,00*
Loc carte sim.gprs tecnofor	*360,00*	*360,00*		*0,00*
Location appart je 2p 4eme etage	*4 766,00*	*6 500,00*	*- 1 734*	*-26,68*
Location mercedes financo	*29 308,55*	*64 335,84*	*- 35 027*	*-54,44*
Location gerance melhodi	*3 718 275,23*	*3 715 981,71*	*2 294*	*0,06*
Charges s/guynemer	*15 679,48*	*15 051,11*	*628*	*4,17*
Analyses	*6 727,89*	*10 174,23*	*- 3 446*	*-33,87*
Entretien mat. transport	*19 047,77*	*25 059,80*	*- 6 012*	*-23,99*
Entretien magasin	*189 623,99*	*202 839,82*	*- 13 216*	*-6,52*
Contrat fct - clim+froid	*32 411,02*	*33 187,88*	*- 777*	*-2,34*
Contrat hi.b.gest	*5 041,00*	*4 803,33*	*238*	*4,95*
Contrat big bang		*251,59*	*- 252*	*-100*
Contrat deratis. et desinfection	*4 142,87*	*4 353,15*	*- 210*	*-4,83*

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Contrat mettler toledo	10 785,39	10 426,55	359	3,44
Contrat devinlec	674,28	674,28		0,00
Contrats onduleurs	1 587,07	1 549,58	37	2,42
Contrat holy dis/bic	1 374,98	1 342,74	32	2,40
Contrat groupe electrogene	1 700,00	1 700,00		0,00
Verification apave	3 150,39	3 095,96	54	1,76
Contrat vernassa	2 194,23	2 158,25	36	1,67
Contrat des stations essence	21 497,25	24 137,58	- 2 640	-10,94
Contrat sprinkler/axima	15 968,44	15 598,83	370	2,37
Contrat bodet	2 062,37	2 027,70	35	1,71
Contrat kone ascenseur	1 492,20	1 455,89	36	2,49
Contrat logiciel paye	4 499,82	5 922,64	- 1 423	-24,02
Contrat informadis	8 352,78	8 134,90	218	2,68
Contrat acces chq impayes	18 139,84	19 503,39	- 1 364	-6,99
Contrat gold/aladin	202,91	266,67	- 64	-23,91
Contrat mtm monteau	1 475,00	3 567,00	- 2 092	-58,65
Contrat infomil	49 100,77	44 659,21	4 442	9,95
Contrat initial btb	45 824,63	27 271,61	18 553	68,03
Contrat ticketnet	240,00	79,06	161	203,57
Contrat areco brumisateurs	5 076,83	2 805,84	2 271	80,94
Contrat cedricom log. bque	275,39	131,78	144	108,98
Contrat traidis-glory	5 000,00	4 060,00	940	23,15
Abonnement web infogreffe	91,32	82,50	9	10,69
Contrat climatisation nettoyage	6 183,33	6 658,34	- 475	-7,13
Contrat signoret	1 546,10	1 523,17	23	1,51
Contrat ascenseurs	14 827,01	14 444,20	383	2,65
Contrat locam fontaines a eau	1 776,00	1 776,00		0,00
Contrat mailfinance	1 571,38	1 679,25	- 108	-6,42
Contrat pricer	10 572,00	10 572,00		0,00
Passerelle internet aladin	857,39	828,45	29	3,49
Edi aladin	587,04	609,10	- 22	-3,62
Demat factures aladin	585,78	562,36	23	4,16
Maintenace space informatique	4 580,00	4 440,00	140	3,15
Maintenance trend micro	62,44	59,76	3	4,48
Artemis aladin	413,42	542,27	- 129	-23,76
Maintenance alliria aladin	359,34	359,02		0,09
Opus aladin	16 604,08	16 260,50	344	2,11
Maintenance aladin	8 640,00	8 640,00		0,00
Maintenance+abont infomil aladin	1 677,33	1 042,67	635	60,87
Passerelle monetique aladin	213,58	213,82		-0,11
Maintenance tite aladin	553,05	498,96	54	10,84
Maintenance bal lotus		1 451,46	- 1 451	-100
Maintenance progress lecasud	779,47	769,02	10	1,36
Location zip mail lecasud	1 728,05	1 378,63	349	25,35
Maintenance firewalls lecasud	1 053,17	1 239,47	- 186	-15,03
Formation en ligne		-22,25	22	-100
Contrat avelia	1 500,00	1 625,00	- 125	-7,69
Contrat portail internet - automat pizza	408,00	272,00	136	50,00
Contrat vehicules	656,29		656	N/S
Assurance multiris. k	59 317,67	58 212,00	1 106	1,90
Assurance r.civile k	22 781,00	20 387,33	2 394	11,74
Assurance mab	1 053,00		1 053	N/S
Assurance vehicules manutention	669,40	660,45	9	1,36
Contrat flotte automobile	15 984,24	14 771,42	1 213	8,21
Etudes le panel de gestion	2 817,82	304,06	2 514	826,73
Etudes diverses	2 310,00	360,00	1 950	541,67
Documentation generale revues	12 508,94	9 377,02	3 132	33,40
Frais interim par rayon	49 634,59	162 389,22	- 112 755	-69,43
Personnel kashmir detache	680 700,00	420 000,00	260 700	62,07
Honoraires divers	45 788,61	28 012,75	17 776	63,46
Honoraires expert comptable	12 731,60	13 100,80	- 369	-2,82
Honoraires commis. aux cptes	13 168,00	12 136,15	1 032	8,50
Honoraires avocat donsimoni	1 400,00	1 000,00	400	40,00

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Honoraires fayol	6 688,33	630,00	6 058	961,64
Hono saone rhone	23 326,33	22 932,81	394	1,72
Honoraires droit des stes alister	1 319,00	2 028,03	- 709	-34,96
Frais d'actes et contentieux	3 092,65	9 218,94	- 6 126	-66,45
Autres services exterieurs	31 370,00	14 170,00	17 200	121,38
Pub panneaux longue duree	36 004,18	39 915,26	- 3 911	-9,80
Pub. ponctuels	700,00	15 735,15	- 15 035	-95,55
Pub web	13 642,11	24 667,58	- 11 025	-44,70
Pub. affiches magasin+deco	4 838,22	7 567,39	- 2 729	-36,06
Pub. animations	3 800,00	3 800,00		0,00
Pub. distribution	102 003,59	116 661,98	- 14 658	-12,56
Pub. mecena et sponsoring	20 840,19	27 600,00	- 6 760	-24,49
Pub cadeaux clients	1 351 773,54	1 392 491,49	- 40 718	-2,92
Pub. nationale lecasud	459 085,18	356 358,37	102 727	28,83
Transports divers		1 809,63	- 1 810	-100
Voyages deplac. du personnel	3 941,07	3 746,02	195	5,21
Voyages deplacts direction	72 725,26	60 454,25	12 271	20,30
Mission et reception	17 491,15	10 077,04	7 414	73,57
Frais poste	10 899,14	13 145,41	- 2 246	-17,09
Frais chronopost	74,10	100,50	- 26	-26,27
Abonnement au satellite	745,56	712,42	33	4,65
Frais de telephone/fax	16 279,47	16 514,59	- 235	-1,42
Leca acces mail clts c.fidelite	1 200,00	1 200,00		0,00
Frais internet	7 018,11	6 964,97	53	0,76
Abonnement sdsl	42 226,18	30 048,71	12 177	40,53
Commission s/carte bancaire	198 706,42	194 359,34	4 347	2,24
Frais bancaires	5 369,98	3 771,50	1 598	42,38
Frais bancaires caisse d'epargne	9 490,59	7 811,41	1 679	21,50
Frais bq securisation cb	25 282,52	24 560,19	722	2,94
Frais gestion participation	3 278,13	2 260,29	1 018	45,03
Commissions diverses	17 167,06	15 842,37	1 325	8,36
Commissions t.resto	113 793,38	110 870,16	2 923	2,64
Commissions cheques kadeos	14 418,10	13 311,58	1 107	8,31
Contribution eco emballages	14 128,19	6 318,15	7 810	123,61
Cotisation galec	246 976,94	225 493,52	21 483	9,53
Cotisations acdlec	12 247,00	11 992,58	254	2,12
Cotisation sinergy	828,11	732,02	96	13,13
Cotisation unilec	65 394,47	100 185,02	- 34 791	-34,73
Cotisation gie l-commerce	87 698,30	73 092,37	14 606	19,98
Cotisation siplec	122 972,45	84 748,92	38 224	45,10
Cotisations diverses	3 797,08	5 504,84	- 1 708	-31,02
Impôts, taxes et versements assimilés	**841 059,10**	**1 029 341,43**	**- 188 282**	**-18,29**
Charges fiscales sur cp	-8 623,75	-4 167,25	- 4 457	106,94
Charhges fiscales sur primme annuelle	-763,26	-345,74	- 418	120,76
Formation continue	87 640,74	84 272,14	3 369	4,00
Forma. prof. conti. factures	20 701,25	19 691,28	1 010	5,13
Particip.effort.construction	37 761,36	35 852,00	1 909	5,33
Taxe d'apprentissage	4 286,80	65 546,00	- 61 259	-93,46
Cet cvae/cfe	440 086,75	369 474,00	70 613	19,11
Taxe sur vehicule de societe	9 342,00	9 915,00	- 573	-5,78
Taxe s/bijoux horlogerie	1 637,86	1 716,12	- 78	-4,56
Taxe s/publicite	5 709,52	6 232,08	- 523	-8,39
Droits d'enregist. et timbre	11 649,76		11 650	N/S
Taxe a l'essieu	223,33	215,33	8	3,72
Autres impots et droits	1 076,00		1 076	N/S
Contri. sociale solidarite	139 100,36	137 307,00	1 793	1,31
Taxe s/ les surfaces commerces	94 556,65	261 852,00	- 167 295	-63,89
Taxe handicapes	-3 326,27	41 781,47	- 45 108	107,96
Salaires et traitements	**8 226 043,71**	**8 046 352,25**	**179 691**	**2,23**
Salaires	8 438 771,39	7 961 722,44	477 049	5,99
Variation prov.conges payes	26 562,74	-11 810,35	38 373	324,91
Gratifications stagiaires	2 263,11	393,75	1 869	474,76

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Variation prov.prime annuelle	*1 650,32*	*20,00*	*1 630*	*N/S*
Variation prov s/gratification	*-329 723,00*	*36 598,00*	*- 366 321*	*N/S*
Avantage en nature	*14 633,30*	*15 434,90*	*- 802*	*-5,19*
Indemnites diverses	*71 885,85*	*43 993,51*	*27 892*	*63,40*
Charges sociales	**2 843 200,59**	**2 797 473,16**	**45 727**	**1,63**
Cotisations urssaf	*2 140 441,00*	*2 443 087,81*	*- 302 647*	*-12,39*
Mutuelle	*147 172,01*	*136 549,95*	*10 622*	*7,78*
Cotisations retraites	*403 560,68*	*443 678,51*	*- 40 118*	*-9,04*
Cotisations retraites cadres		*32 507,72*	*- 32 508*	*-100*
Cotis prevoyance non cadres	*12 828,81*	*13 015,95*	*- 187*	*-1,44*
Cotisa prevoyance deces cadres	*18 208,45*	*16 711,69*	*1 497*	*8,96*
Provisions charges s/cp	*11 156,35*	*-4 960,01*	*16 116*	*324,93*
Provisions charges s/primes an	*-137 790,87*	*109 092,28*	*- 246 883*	*226,31*
Provsion charges sociales/ prime assidui		*-93 712,00*	*93 712*	*-100*
Cotis autres organismes sociaux	*158 472,00*	*-67 859,00*	*226 331*	*333,53*
Forfait social sur participation		*91 904,00*	*- 91 904*	*-100*
Versements comite entreprise	*59 173,82*	*55 840,11*	*3 334*	*5,97*
Medecine du travail	*29 970,75*	*27 394,15*	*2 577*	*9,41*
Pharmacie d'urgence	*7,59*		*8*	*N/S*
Cice		*-405 778,00*	*405 778*	*-100*
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**776 286,70**	**819 126,76**	**- 42 840**	**-5,23**
Dot. / immob. incorporelles	*3 478,24*	*4 358,78*	*- 881*	*-20,20*
Dotation amts. immo. corporell	*772 808,46*	*814 767,98*	*- 41 960*	*-5,15*
Dotations aux provisions pour risques et charges		**203 651,77**	**- 203 652**	**-100**
Dotat.provis.risq.chrg.expl.		*203 651,77*	*- 203 652*	*-100*
Autres charges	**10 777,94**	**6 998,38**	**3 780**	**54,01**
Ambiance musicale/droits auteurs	*1 810,18*	*1 854,74*	*- 45*	*-2,40*
Pertes s/creances exercice	*1,60*	*1,39*		*15,11*
Pertes s/cheques impayes	*157,23*	*51,81*	*105*	*203,47*
Pertes s/exercices anterieurs	*884,15*	*153,46*	*731*	*476,14*
Pertes sur caisses	*3 557,28*	*765,21*	*2 792*	*364,88*
Perte s/ faux billets	*1 174,34*	*2 610,00*	*- 1 436*	*-55,01*
Charges diverses gestion coura	*3 193,16*	*1 561,77*	*1 631*	*104,46*
Total des charges d'exploitation (II)	101 349 477,97	101 152 329,83	197 148	0,19
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**3 843 720,98**	**3 325 835,83**	**517 885**	**15,57**
Produits financiers de participations	**44 852,60**	**5 192,00**	**39 661**	**763,88**
Interets s/avance treso des c/c	*44 852,60*	*5 192,00*	*39 661*	*763,88*
Produits des autres valeurs mobilières et créances	**7 537,23**	**457 913,25**	**- 450 376**	**-98,35**
Revenus titres immo.dividendes	*7 537,23*	*457 913,25*	*- 450 376*	*-98,35*
Autres intérêts et produits assimilés	**36 113,99**	**81 739,46**	**- 45 625**	**-55,82**
Produits fin. caisse epargne	*36 050,04*	*81 550,56*	*- 45 501*	*-55,79*
Produits financiers edel	*63,95*	*188,90*	*- 125*	*-66,15*
Total des produits financiers (V)	88 503,82	544 844,71	- 456 341	-83,76
Intérêts et charges assimilées	**3 047,79**	**2 670,75**	**377**	**14,12**
Interets pret oseo 1.350 k		*-330,26*	*330*	*-100*
Interet pret arkea 850k	*2 803,27*	*3 001,01*	*- 198*	*-6,59*
Interet pret arkea 1.5k?	*244,52*		*245*	*N/S*
Total des charges financières (VI)	3 047,79	2 670,75	377	14,12
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**85 456,03**	**542 173,96**	**- 456 718**	**-84,24**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**3 929 177,01**	**3 868 009,79**	**61 167**	**1,58**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**6 256,34**	**132 204,00**	**- 125 948**	**-95,27**
D'egrevements d'impots		*131 604,00*	*- 131 604*	*-100*
Autres prod. exc. s/oper. de g	*6 256,34*	*600,00*	*5 656*	*942,72*
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**10,00**	**1,00**	**9**	**900,00**
Produits cessions immo financ.	*10,00*	*1,00*	*9*	*900,00*
Reprises sur provisions et transferts de charges	**164 000,00**		**164 000**	**N/S**

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Rep. s/prov.p.risq.exception.	*164 000,00*		*164 000*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (VII)	170 266,34	132 205,00	38 061	28,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**173 767,76**	**13 309,44**	**160 458**	**N/S**
Charges excep. s/sinitres	*164 750,00*	*2 147,64*	*162 602*	*N/S*
Penalites et amendes	*881,00*	*1 306,00*	*- 425*	*-32,54*
Dons	*8 136,76*	*9 855,80*	*- 1 719*	*-17,44*
Total des charges exceptionnelles (VIII)	173 767,76	13 309,44	160 458	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-3 501,42**	**118 895,56**	**- 122 397**	**102,94**
Participation des salariés (IX)	**792 358,00**	**459 521,00**	**332 837**	**72,43**
Participation salaries	*792 358,00*	*459 521,00*	*332 837*	*72,43*
Impôts sur les bénéfices (X)	**958 195,00**	**1 030 593,00**	**- 72 398**	**-7,02**
Integration fiscale	*958 195,00*	*1 088 704,00*	*- 130 509*	*-11,99*
Crédit d'impots		*-58 111,00*	*58 111*	*-100*
Total des Produits (I+III+V+VII)	105 451 969,11	105 155 215,37	296 754	0,28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	103 276 846,52	102 658 424,02	618 423	0,60
RESULTAT NET	**2 175 122,59**	**2 496 791,35**	**- 321 669**	**-12,88**

KAMELIA

Annexes 2020

Annexes 2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/01/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 20 772 742,19 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 175 122,59 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables Homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les principales méthodes utilisées concernant les immobilisations sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

STOCKS

- Stocks de marchandises : Le coût de revient des stocks correspond au dernier prix d'achat majoré des frais accessoires, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Cette valorisation incorpore l'ensemble des éléments constitutifs du coût d'achat des marchandises vendues et prend également en compte la totalité des conditions obtenues à l'achat de la part des fournisseurs.

Tout élément présentant une perte de valeur est sorti du stock.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
Ce poste recouvre principalement les contrats de location et de maintenance à cheval sur 2 exercices.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES ET VALEUR MOBILIERES DE PLACEMENT
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

DISPONIBILITE
Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

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

CHANGEMENT DE METHODE
Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

A compter du 1er juin 2010, Kamelia est rattachée au groupe fiscal constitué par la société Kashmir, société mère du groupe Kashmir.
En tant que société mère, Kashmir est seule redevable de l'impôt au titre du groupe. D'autre part, chaque société rattache à ses comptes la charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.
La charge d'impôt enregistrée sur l'exercice s'élève à 958 195 euros dont 140 000 euros d'impôt sur les bénéfices au taux de 28%, 881 436 euros d'impôt sur les bénéfices au taux de 31 %, 2 634 euros au titre de la contribution sociale de 3,3 %, 64 875 euros de crédit d'impôt Mécénat.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE
L'état d'urgence sanitaire pour pandémie liée au Coronavirus Covid-2019 a été prononcé par l'OMS (Organisation Mondiale de la Santé) le 30 janvier 2020. À la date d'arrêté des comptes, l'épidémie de coronavirus Covid-19 n'a pas eu d'incidence significative pour la société. La société est néanmoins amenée depuis cet état d'urgence à devoir faire face aux conséquences de cette pandémie. Ce contexte épidémique étant cependant évolutif et incertain, il est difficile d'en mesurer les éventuels impacts futurs pour la société.

FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE
Néant

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 9 811 313 euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	79 372	1 018		80 391
Immobilisations corporelles	7 762 078	968 151		8 730 229
Immobilisations financières	867 332	133 362		1 000 693
TOTAL	***8 708 782***	***1 102 531***		***9 811 313***

Amortissements et provisions d'actif = 6 190 787 euros

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	70 111	3 478		73 589
Immobilisations corporelles	5 344 389	772 808		6 117 197
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***5 414 500***	***776 287***		***6 190 787***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concession brevets droits simi	80 391	73 589	6 801	Non amortiss.
Instal. techni.materiel/outil.	5 861 488	4 498 379	1 363 109	5 à 10 ans
Instal.gles.amenagts.agencts	1 622 473	1 256 403	366 071	10 ans
Materiel de transport	114 132	97 126	17 006	5 ans
Materiel bureau et informatiqu	292 403	265 290	27 113	3 à 10 ans
Autres immo en cours	839 733	0	839 733	Non amortiss.
TOTAL	***8 810 620***	***6 190 787***	***2 619 833***	

Etat des créances = 27 108 440 euros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 811 313		9 811 313
Actif circulant & charges d'avance	17 297 127	17 297 127	
TOTAL	***27 108 440***	***17 297 127***	***9 811 313***

Provisions pour dépréciation = 0

Néant

Produits à recevoir par postes du bilan = 183 286 euros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	183 286
Disponibilités	
TOTAL	***183 286***

Charges constatées d'avance = 297 787 euros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 538 200 euros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5 538 200	1,00	5 538 200
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***5 538 200***	***1,00***	***5 538 200***

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	8 595 376
Dotation résultat à nouveau (en -)	4 601
Distribution des dividendes (en -)	2 492 190
Augmentation du report à nouveau	4 601
Capitaux propres après distribution sur résultats antérieurs	6 103 186
Variation en cours d'exercice	
Résultat (en +)	2 175 122
Situation à la clôture de l'exercice	**8 278 309**

Provisions = 720 196 euros

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	986 522		266 326		720 196
TOTAL	***986 522***		***266 326***		***720 196***

Etat des dettes = 11 850 943 euros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 189 454	539 655	649 799	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	7 434 335	7 234 335		
Dettes fiscales & sociales	2 641 261	2 641 261		
Dettes sur immobilisations	448 289	448 289		
Autres dettes	137 180	137 180		
Produits constatés d'avance	424	424		
TOTAL	***11 850 943***	***11 201 144***	***649 799***	

Dettes représentées par des effets de commerce = 1 043 978 euros

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	1 043 978
Autres dettes	
TOTAL	***1 043 978***

Charges à payer par postes du bilan = 2 717 396 euros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	364
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	476 855
Dettes fiscales & sociales	2 240 177
Autres dettes	
TOTAL	***2 717 396***

Produits constatés d'avance = 424 euros

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 104 806 670 euros

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	100 809 760	96,19 %
Ventes de produits finis	2 690 329	2,57 %
Ventes de produits résiduels	41 200	0,04 %
Prestations de services	1 572 076	1,50 %
Produits des activités annexes	103 353	0,10 %
Rabais, remises & ristournes accord	-410 048	-0,39 %
TOTAL	***104 806 670***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 958 195 euros

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 843 721	1 257 221	2 586 500
Résultat financier	85 456	24 515	60 941
Résultat exceptionnel	-3 501	-752	-2 749
Participation des salariés	-792 358	-322 790	-469 568
TOTAL	***3 133 318***	***958 195***	***2 175 123***

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts

Accroissements et allégements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Participation des salariés	792 358	245 631
Forfait social sur participation		
C3S à payer	11 511	3 568
Taxe sur les grandes surfaces	94 556	29 312
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	***898 425***	***278 511***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Transfert de charges = 231 690 Euros

Nature du transfert de charges	Montant HT
Frais généraux	178 226
Voiture direction	38 831
Avantage en nature	14 633

Résultat exceptionnel = - 3501 Euros

Nature	Charges	Produits
Annulation pénalité URSSAF		6 256
Cession immobilisation financière		10
Reprise provision sur risque		164 000
Amendes	881	
Dons	8 137	
Charges exceptionnelles sur sinistre	164 750	

Annexes 2020 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

L'information prévue par le décret 2008-1487 relative au montant des honoraires de commissariat aux comptes est comprise dans l'annexe des comptes consolidés de la société mère du groupe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Nombre
Cadres	24
Agents de maîtrise et techniciens	29
Employés	248

Effectif moyen trimestrielle

Catégories de salariés	1er T	2E T	3E T	4E T
Cadres	28	24	25	24
Agents de maîtrise et techniciens	29	31	29	29
Employés	240	251	254	248

Identité société mère consolidante les comptes de la société

Les comptes de la SAS KAMELIA sont inclus dans les comptes consolidés établis par la SAS KASHMIR selon le référentiel français et suivant la méthode de l'intégration globale.

Identité de la société intégrante

Depuis le 1er juin 2010 un groupe fiscal dont la tête de groupe est la SAS KASHMIR a été constitué et comprend la SAS KAMELIA, la SAS MELHODI, la SARL KARAMEL, la SARL KALICO.
Les impôts sont constatés dans chaque filiale comme si elle n'était pas membre du groupe.

Eléments d'actifs et passif et compte de résultat concernant les entreprises liées

	SAS MELHODI	SAS KASHMIR	SAS KARAMEL	SAS KALICO
Participations				
Créances clients et comptes rattachés	1 200		19 479	1 186
Autres créances (comptes courants)		5 004 397		
Emprunts et dettes financières diverses (C/C)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	346 538	42 000		160
Autres dettes				
Autres produits financiers		44 853		
Charges financières				

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés

Etablissement prêteur	Emprunteur	Capital	Début Crédit	Terme du crédit	Caution
BPI France	KERZIOU	1 300 000	10/11/2010	30/04/2026	208 000
ARKEA	KERZIOU	1 250 000	18/02/2011	31/12/2025	104 000
EDEL	KERZIOU	1 500 000	15/02/2019	15/02/2031	146 250
EDEL	KERZIOU	700 000	15/12/2019	15/07/2020	112 000
CAISSE EPARGNE	KERZIOU	3 000 000	15/02/2019	15/02/2031	380 250
CREDIT COOP	VITRIM	520 000	02/03/2011	01/04/2021	12 480
EDEL	BELAIR	500 000	19/02/2019	19/02/2034	80 000
CAISSE EPARGNE	BELAIR	500 000	19/02/2019	05/03/2034	80 000
ARKEA	TUILIERE	1 250 000	17/02/2011	17/02/2021	200 000
BPI France	TUILIERE	2 500 000	10/11/2010	24/08/2021	400 000
BANQUE POPULAIRE	ASJP	450 000	02/07/2012	24/08/2021	97 200
CREDIT AGRICOLE	ASJP	2 350 000	05/10/2017	05/01/2021	423 000
CREDIT COOP	VITRIM	370 000	01/04/2016	01/04/2021	59 200
CREDIT AGRICOLE	ASJP	450 000	01/05/2012	15/03/2021	81 000

Indemnité de départ à la retraite

Conformément à la loi et aux conventions collectives en vigueur, les salariés de la SAS KAMELIA bénéficient d'indemnités de fin de carrière, qui sont versées en une seule fois lors du départ à la retraite de chaque salarié et dont le financement est assuré de façon interne.
La valeur des engagements à la clôture de l'exercice s'élève à 384 079 €uros. La valeur de l'engagement au 31 01 2019 s'élevait à 436 985 euros.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.48 %
- Taux de croissance des salaires :
  - 1% Constant pour la catégorie : Cadres
  - 1% constant pour la catégorie : Agents de Maîtrise
  - 1% Constant pour la catégorie : Employés
- Taux de rotation retenu est :
  - Faible pour la catégorie : Cadres
  - Fort pour la catégorie : Agents de Maîtrise
  - Fort pour la catégorie : Employés
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : table 2014-2016

Engagement reçus

Caution personnelle solidaire de la SAS KASHMIR à hauteur de 100 % du prêt ARKEA d'un nominal de 1 200 000 €

Compte personnel de formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

Annexes 2020 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 183 286 euros

Produits à recevoir sur autres créances		Montant
Interets courus sur comptes courants	(455800)	88 276
Produits a recevoir	(468700)	95 010
TOTAL		***183 286***

Charges constatées d'avance = 297 787 euros

Charges constatées d'avance		Montant
Charges constatees d avance	(486000)	297 787
TOTAL		***297 787***

Charges à payer = 2 717 396 euros

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit		Montant
Interets courus / emprunts	(168840)	364
TOTAL		***364***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Montant
Factures non parvenues	(408100)	476 855
TOTAL		***476 855***

Dettes fiscales et sociales		Montant
Prov.conges payes	(428200)	601 479
Prov.participation a payer	(428400)	792 358
Provision prime annuelle	(428620)	52 534
Charges a payer s/conges payes	(438200)	252 621
Autres charges a payer org.soc	(438600)	158 472
Charges a payer s/prime annuel	(438620)	22 064
Etat - charges a payer	(448600)	360 648
TOTAL		***2 240 177***

Produits constatés d'avance = 424 euros

Produits constatés d'avance		Montant
Produits constates d'avance	(487000)	424
TOTAL		***424***

KAMELIA
Société par actions simplifiée au capital de 5 538 200 euros
Siège social : 46 avenue Franklin Roosevelt, 06110 LE CANNET
RCS CANNES 519 398 119

(la « Société »)

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 31 JUILLET 2020

L'an deux mille vingt,
Le trente-et-un juillet,
A 9 heures,

Les associés de la Société se sont réunis en Assemblée Générale, 46 avenue Franklin Roosevelt, 06110 Le Cannet, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jean-Yves Kerbrat, en sa qualité de Président de la Société.

La société KERVILLY représentée par Monsieur Didier Le Guil et la société SODIALPES représentée par Monsieur Eric Morlier, sont appelés comme scrutateurs.

Madame Pascale Vin est désignée comme secrétaire.

La société KPMG Audit Sud-Est Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence est certifiée exacte par les membres du bureau et permet de constater que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

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

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 janvier 2020,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,

- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

Il indique en outre que les mêmes documents et renseignements ont été communiqués dans les mêmes délais aux membres du comité social et économique.

A la suite de cette communication, le comité social et économique n'a présenté aucune observation.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 janvier 2020 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Nomination d'un nouveau Commissaire aux Comptes suite à l'expiration du mandat des précédents Commissaire aux Comptes,
- Modification de l'article 17 des statuts relatif aux Commissaires aux Comptes,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 27 918 euros et qui ont donné lieu à une imposition de 9 306 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2020 s'élevant à 2 175 123 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 2 175 123 euros

Au titre de dividendes .....2 159 898 euros
Soit 0,39 euros par action

Le solde

En totalité au compte « Report à nouveau » .....15 225 euros
Qui s'élève ainsi à 26 391 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 6 118 411 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social à l'issue de l'assemblée.

L'assemblée générale des associés prend acte que les dividendes distribués à des personnes physiques sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, dont 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% au titre des prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1). Le montant du dividende versé aux associés personnes physiques sera donc net du montant du PFU.

Les associés appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros, pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs ou de 75 000 euros pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu. Néanmoins le prélèvement au titre des prélèvements reste applicable dans ce cas. La demande de dispense devra néanmoins être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

Chaque associé personne physique pourra opter pour une imposition du dividende au barème progressif en l'indiquant sur la déclaration des revenus de l'année 2020. Dans ce cas, les dividendes perçus seront soumis à l'impôt sur le revenu après application d'un

abattement de 40% (article 158, 3-2° du Code général des impôts) et le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% déjà acquitté sera déduit de l'impôt sur le revenu dû, le solde éventuel étant alors remboursé.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2020 éligibles à l'abattement énoncé ci-avant de 40 % s'élève à 0,39 euros.

L'assemblée prend acte que le dividende peut être soumis à la contribution exceptionnelle sur les hauts revenus selon le montant des autres revenus imposables perçus par l'associé.

Enfin il est souligné que le dividende distribué à des associés fiscalement non domiciliés en France est soumis à une retenue à la source à un taux déterminé selon le pays de résidence fiscale dudit associé.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents de la Société ont été les suivants :

EXERCICE	DISTRIBUTION GLOBALE	ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40%	SANS ABATTEMENT DE 40%
Ex clos le 31/01/2017	2 945 056,92 €	0,53 €	2 945 056,39 €
Ex clos le 31/01/2018	2 166 462,65 €	0,39 €	2 166 462,61 €
Ex clos le 31/01/2019	2 492 190,00 €	0,45 €	2 492 189,55 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve la convention relevant dudit article et mentionnée dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RÉSOLUTION

Les mandats de la société KPMG SUD EST, Commissaire aux Comptes titulaire, et de la société KPMG SUD OUEST, Commissaire aux Comptes suppléante, étant arrivés à expiration, et ceux-ci ayant exprimé le désir de ne pas être renouvelés dans leurs mandats, l'Assemblée Générale décide de nommer le cabinet :

FIDEXCO FRANCE
domiciliée 19 rue Rossini, 06000 Nice,
en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire,

pour un mandat de six exercices prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31 janvier 2026.

L'assemblée Générale prend acte que la Société n'est plus tenue de procéder à la désignation d'un Commissaire aux Comptes suppléant, en application des dispositions de l'article L. 823-1, I, alinéa 2 du Code de commerce modifié par la loi n° 2016-1691 du 9 décembre 2016.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CINQUIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président décide de modifier l'article 17 des statuts de la Société afin de bénéficier des dispositions de l'article L. 823-1, I, alinéa 2 du Code de commerce.

L'article 17 des statuts sera désormais rédigé comme suit :

« Si la Société remplit les conditions légales et réglementaires, le contrôle légal de la Société est effectué par un ou plusieurs Commissaires aux Comptes titulaires désignés par décision collective des associés, en application de l'article L. 823-1 du Code de commerce. Cette désignation est facultative dans les autres cas.

Lorsqu'un Commissaire aux Comptes ainsi désigné est une personne physique ou une société unipersonnelle, un Commissaire aux Comptes suppléant appelé à remplacer le ou les titulaires en cas de refus, d'empêchement, de démission ou de décès, est nommé en même temps que le titulaire pour la même durée.

Lorsque la désignation d'un Commissaire aux Comptes titulaire et d'un Commissaire aux Comptes suppléant est facultative, la collectivité des associés peut procéder à ces désignations si elle le juge opportun.

En outre, la nomination d'un Commissaire aux Comptes pourra être demandée en justice par un ou plusieurs associés représentant au moins le dixième du capital.

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

4.

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. »

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

SIXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

***

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

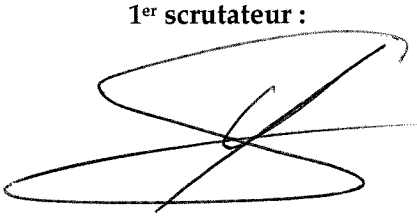
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président, les Scrutateurs et le Secrétaire.

Président :



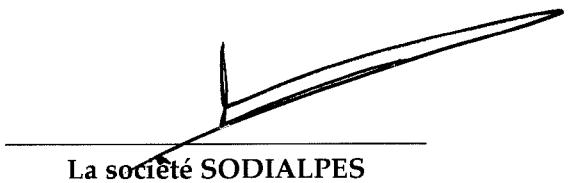
Monsieur Jean-Yves Kerbrat

1er scrutateur :



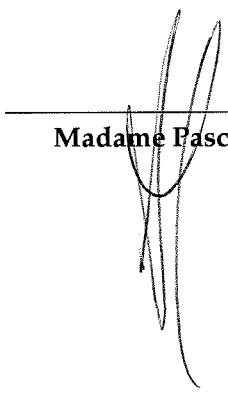
La société KERVILLY
Représentée par Didier Le Guil

2nd scrutateur :



La société SODIALPES
Représentée par Eric Morlier

Secrétaire de séance :



Madame Pascale Vin

KPMG Audit
51 avenue Simone Veil
Zac Meridia
CS 31043
06205 Nice cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 92 00 34 80
Télécopie : +33 (0)4 93 01 26 09
Site internet : www.kpmg.fr

Kamelia S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020
Kamelia S.A.S.
46 Avenue Franklin Roosevelt - 06110 Le Cannet
Ce rapport contient 22 pages
Référence : JE-203-104

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

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

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG Audit
51 avenue Simone Veil
Zac Meridia
CS 31043
06205 Nice cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 92 00 34 80
Télécopie : +33 (0)4 93 01 26 09
Site internet : www.kpmg.fr

Kamelia S.A.S.

Siège social : 46 Avenue Franklin Roosevelt - 06110 Le Cannet
Capital social : €.5.538.200

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020

A la collectivité des associés de la société Kamelia SAS.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Kamelia S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 3/04/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 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 1er février 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.

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

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

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédés, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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 arrêté le 3/04/2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.

Nice, le 17 juillet 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

John Evans
Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	80 390,67	73 589,30	6 801,37	9 261,16	- 2 460
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 861 488,24	4 498 379,31	1 363 108,93	1 840 180,48	- 477 072
Autres immobilisations corporelles	2 029 008,00	1 618 818,03	410 189,97	577 508,86	- 167 319
Immobilisations en cours	839 732,80		839 732,80		839 733
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	920 693,46		920 693,46	787 331,65	133 362
Prêts	80 000,00		80 000,00	80 000,00	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**9 811 313,17**	**6 190 786,64**	**3 620 526,53**	**3 294 282,15**	**326 244**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 533 867,00		4 533 867,00	4 664 197,00	- 130 330
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	474 476,36		474 476,36	675 471,63	- 200 995
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	4 314,69		4 314,69	1 045,52	3 269
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 237,58		48 237,58	102 078,09	- 53 841
. Autres	5 640 545.79		5 640 545.79	5 937 872,78	- 442 238
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 000 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00	
Disponibilités	5 297 898,63		5 297 898,63	4 654 480,42	643 418
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	297 786,59		297 786,59	331 390,92	- 33 604
TOTAL (II)	**17 297 126,64**		**17 297 126,64**	**17 366 536,36**	**- 214 321**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**27 108 439,81**	**6 190 786,64**	**20 917 653,17**	**20 660 818,51**	**111 924**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 538 200,00)	5 538 200,00	5 538 200,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	553 820,25	553 820,25	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	11 166,00	6 564,65	4 601
Résultat de l'exercice	2 175 122,59	2 496 791,35	- 321 669
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**8 278 308,84**	**8 595 376,25**	**- 317 067**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	56 500,00	317 500,00	- 261 000
Provisions pour charges	663 696,28	669 022,49	- 5 326
TOTAL (III)	**720 196,28**	**986 522,49**	**- 266 326**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 189 454,37	605 072,59	584 382
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 444 237,61	7 214 948,28	84 378
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 509 819,78	1 475 407,50	34 412
. Organismes sociaux	741 084,34	878 121,02	- 137 037
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 916,10	36 660,01	- 17 744
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	371 440,63	733 866,55	- 362 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	448 289,07	1 220,15	447 069
Autres dettes	195 482,51	132 891,83	62 591
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	423,64	731,84	- 308
TOTAL (IV)	**11 919 148.05**	**11 078 919,77**	**695 317**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**20 917 653,17**	**20 660 818,51**	**111 924**

KAMELIA

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	100 399 712,05		100 399 712,05	99 660 996,63	738 715	0,74
Production vendue biens	2 731 529,12		2 731 529,12	2 706 004,20	25 525	0,94
Production vendue services	576 106,40	1 099 322,75	1 675 429,15	1 628 752,62	46 677	2,87
Chiffres d'affaires Nets	**103 707 347,57**	**1 099 322,75**	**104 806 670,32**	**103 995 753,45**	**810 917**	**0,78**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 178,34	22 783,96	- 18 606	-81,66
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			334 015,72	454 921,52	- 120 906	-26,58
Autres produits			48 334,57	4 706,73	43 628	926,92
Total des produits d'exploitation (I)			**105 193 198,95**	**104 478 165,66**	**715 033**	**0,68**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			78 333 119,49	78 029 189,15	303 930	0,39
Variation de stock (marchandises)			130 330,00	262 588,86	- 132 259	-50,37
Achats de matières premières et autres approvisionnements			257 990,58	236 081,93	21 909	9,28
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			9 930 669,86	9 721 526,14	209 144	2,15
Impôts, taxes et versements assimilés			841 059,10	1 029 341,43	- 188 282	-18,29
Salaires et traitements			8 226 043,71	8 046 352,25	179 691	2,23
Charges sociales			2 843 200,59	2 797 473,16	45 727	1,63
Dotations aux amortissements sur immobilisations			776 286,70	819 126,76	- 42 840	-5,23
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges				203 651,77	- 203 652	-100
Autres charges			10 777,94	6 998,38	3 780	54,01
Total des charges d'exploitation (II)			**101 349 477,97**	**101 152 329,83**	**197 148**	**0,19**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**3 843 720,98**	**3 325 835,83**	**517 885**	**15,57**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			44 852,60	5 192,00	39 661	763,88
Produits des autres valeurs mobilières et créances			7 537,23	457 913,25	- 450 376	-98,35
Autres intérêts et produits assimilés			36 113,99	81 739,46	- 45 625	-55,82
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**88 503,82**	**544 844,71**	**- 456 341**	**-83,76**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 047,79	2 670,75	377	14,12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**3 047,79**	**2 670,75**	**377**	**14,12**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**85 456,03**	**542 173,96**	**- 456 718**	**-84,24**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**3 929 177,01**	**3 868 009,79**	**61 167**	**1,58**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 256,34	132 204,00	- 125 948	-95,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10,00	1,00	9	900,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	164 000,00		164 000	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	**170 266,34**	**132 205,00**	**38 061**	**28,79**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	173 767,76	13 309,44	160 458	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**173 767,76**	**13 309,44**	**160 458**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-3 501,42**	**118 895,56**	**- 122 397**	**102,94**
Participation des salariés (IX)	792 358,00	459 521,00	332 837	72,43
Impôts sur les bénéfices (X)	958 195,00	1 030 593,00	- 72 398	-7,02
Total des Produits (I+III+V+VII)	**105 451 969,11**	**105 155 215,37**	**296 754**	**0,28**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**103 276 846,52**	**102 658 424,02**	**618 423**	**0,60**
RESULTAT NET	**2 175 122,59**	**2 496 791,35**	**- 321 669**	**-12,88**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

KAMELIA

Annexes 2020

Annexes 2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/01/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 20 772 742,19 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 175 122,59 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables Homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les principales méthodes utilisées concernant les immobilisations sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

STOCKS

- Stocks de marchandises : Le coût de revient des stocks correspond au dernier prix d'achat majoré des frais accessoires, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Cette valorisation incorpore l'ensemble des éléments constitutifs du coût d'achat des marchandises vendues et prend également en compte la totalité des conditions obtenues à l'achat de la part des fournisseurs.

Tout élément présentant une perte de valeur est sorti du stock.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
Ce poste recouvre principalement les contrats de location et de maintenance à cheval sur 2 exercices.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES ET VALEUR MOBILIERES DE PLACEMENT
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

DISPONIBILITE
Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

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

CHANGEMENT DE METHODE
Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

A compter du 1er juin 2010, Kamelia est rattachée au groupe fiscal constitué par la société Kashmir, société mère du groupe Kashmir.
En tant que société mère, Kashmir est seule redevable de l'impôt au titre du groupe. D'autre part, chaque société rattache à ses comptes la charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.
La charge d'impôt enregistrée sur l'exercice s'élève à 958 195 euros dont 140 000 euros d'impôt sur les bénéfices au taux de 28%, 881 436 euros d'impôt sur les bénéfices au taux de 31 %, 2 634 euros au titre de la contribution sociale de 3,3 %, 64 875 euros de crédit d'impôt Mécénat.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE
L'état d'urgence sanitaire pour pandémie liée au Coronavirus Covid-2019 a été prononcé par l'OMS (Organisation Mondiale de la Santé) le 30 janvier 2020. À la date d'arrêté des comptes, l'épidémie de coronavirus Covid-19 n'a pas eu d'incidence significative pour la société. La société est néanmoins amenée depuis cet état d'urgence à devoir faire face aux conséquences de cette pandémie. Ce contexte épidémique étant cependant évolutif et incertain, il est difficile d'en mesurer les éventuels impacts futurs pour la société.

FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE
Néant

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 9 811 313 euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	79 372	1 018		80 391
Immobilisations corporelles	7 762 078	968 151		8 730 229
Immobilisations financières	867 332	133 362		1 000 693
TOTAL	***8 708 782***	***1 102 531***		***9 811 313***

Amortissements et provisions d'actif = 6 190 787 euros

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	70 111	3 478		73 589
Immobilisations corporelles	5 344 389	772 808		6 117 197
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***5 414 500***	***776 287***		***6 190 787***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concession brevets droits simi	80 391	73 589	6 801	Non amortiss.
Instal. techni.materiel/outil.	5 861 488	4 498 379	1 363 109	5 à 10 ans
Instal.gles.amenagts.agencts	1 622 473	1 256 403	366 071	10 ans
Materiel de transport	114 132	97 126	17 006	5 ans
Materiel bureau et informatiqu	292 403	265 290	27 113	3 à 10 ans
Autres immo en cours	839 733	0	839 733	Non amortiss.
TOTAL	***8 810 620***	***6 190 787***	***2 619 833***	

Etat des créances = 27 108 440 euros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 811 313		9 811 313
Actif circulant & charges d'avance	17 297 127	17 297 127	
TOTAL	***27 108 440***	***17 297 127***	***9 811 313***

Provisions pour dépréciation = 0

Néant

Produits à recevoir par postes du bilan = 183 286 euros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	183 286
Disponibilités	
TOTAL	***183 286***

Charges constatées d'avance = 297 787 euros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 538 200 euros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5 538 200	1,00	5 538 200
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***5 538 200***	***1,00***	***5 538 200***

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	8 595 376
Dotation résultat à nouveau (en -)	4 601
Distribution des dividendes (en -)	2 492 190
Augmentation du report à nouveau	4 601
Capitaux propres après distribution sur résultats antérieurs	6 103 186
Variation en cours d'exercice	
Résultat (en +)	2 175 122
Situation à la clôture de l'exercice	**8 278 309**

Provisions = 720 196 euros

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	986 522		266 326		720 196
TOTAL	***986 522***		***266 326***		***720 196***

Etat des dettes = 11 850 943 euros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 189 454	539 655	649 799	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	7 434 335	7 234 335		
Dettes fiscales & sociales	2 641 261	2 641 261		
Dettes sur immobilisations	448 289	448 289		
Autres dettes	137 180	137 180		
Produits constatés d'avance	424	424		
TOTAL	***11 850 943***	***11 201 144***	***649 799***	

Dettes représentées par des effets de commerce = 1 043 978 euros

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	1 043 978
Autres dettes	
TOTAL	***1 043 978***

Charges à payer par postes du bilan = 2 717 396 euros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	364
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	476 855
Dettes fiscales & sociales	2 240 177
Autres dettes	
TOTAL	***2 717 396***

Produits constatés d'avance = 424 euros

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 104 806 670 euros

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	100 809 760	96,19 %
Ventes de produits finis	2 690 329	2,57 %
Ventes de produits résiduels	41 200	0,04 %
Prestations de services	1 572 076	1,50 %
Produits des activités annexes	103 353	0,10 %
Rabais, remises & ristournes accord	-410 048	-0,39 %
TOTAL	***104 806 670***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 958 195 euros

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	3 843 721	1 257 221	2 586 500
Résultat financier	85 456	24 515	60 941
Résultat exceptionnel	-3 501	-752	-2 749
Participation des salariés	-792 358	-322 790	-469 568
TOTAL	***3 133 318***	***958 195***	***2 175 123***

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts

Accroissements et allégements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Participation des salariés	792 358	245 631
Forfait social sur participation		
C3S à payer	11 511	3 568
Taxe sur les grandes surfaces	94 556	29 312
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	***898 425***	***278 511***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Transfert de charges = 231 690 Euros

Nature du transfert de charges	Montant HT
Frais généraux	178 226
Voiture direction	38 831
Avantage en nature	14 633

Résultat exceptionnel = - 3501 Euros

Nature	Charges	Produits
Annulation pénalité URSSAF		6 256
Cession immobilisation financière		10
Reprise provision sur risque		164 000
Amendes	881	
Dons	8 137	
Charges exceptionnelles sur sinistre	164 750	

Annexes 2020 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

L'information prévue par le décret 2008-1487 relative au montant des honoraires de commissariat aux comptes est comprise dans l'annexe des comptes consolidés de la société mère du groupe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Nombre
Cadres	24
Agents de maîtrise et techniciens	29
Employés	248

Effectif moyen trimestrielle

Catégories de salariés	1er T	2E T	3E T	4E T
Cadres	28	24	25	24
Agents de maîtrise et techniciens	29	31	29	29
Employés	240	251	254	248

Identité société mère consolidante les comptes de la société

Les comptes de la SAS KAMELIA sont inclus dans les comptes consolidés établis par la SAS KASHMIR selon le référentiel français et suivant la méthode de l'intégration globale.

Identité de la société intégrante

Depuis le 1er juin 2010 un groupe fiscal dont la tête de groupe est la SAS KASHMIR a été constitué et comprend la SAS KAMELIA, la SAS MELHODI, la SARL KARAMEL, la SARL KALICO.
Les impôts sont constatés dans chaque filiale comme si elle n'était pas membre du groupe.

Eléments d'actifs et passif et compte de résultat concernant les entreprises liées

	SAS MELHODI	SAS KASHMIR	SAS KARAMEL	SAS KALICO
Participations				
Créances clients et comptes rattachés	1 200		19 479	1 186
Autres créances (comptes courants)		5 004 397		
Emprunts et dettes financières diverses (C/C)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	346 538	42 000		160
Autres dettes				
Autres produits financiers		44 853		
Charges financières				

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés

Etablissement prêteur	Emprunteur	Capital	Début Crédit	Terme du crédit	Caution
BPI France	KERZIOU	1 300 000	10/11/2010	30/04/2026	208 000
ARKEA	KERZIOU	1 250 000	18/02/2011	31/12/2025	104 000
EDEL	KERZIOU	1 500 000	15/02/2019	15/02/2031	146 250
EDEL	KERZIOU	700 000	15/12/2019	15/07/2020	112 000
CAISSE EPARGNE	KERZIOU	3 000 000	15/02/2019	15/02/2031	380 250
CREDIT COOP	VITRIM	520 000	02/03/2011	01/04/2021	12 480
EDEL	BELAIR	500 000	19/02/2019	19/02/2034	80 000
CAISSE EPARGNE	BELAIR	500 000	19/02/2019	05/03/2034	80 000
ARKEA	TUILIERE	1 250 000	17/02/2011	17/02/2021	200 000
BPI France	TUILIERE	2 500 000	10/11/2010	24/08/2021	400 000
BANQUE POPULAIRE	ASJP	450 000	02/07/2012	24/08/2021	97 200
CREDIT AGRICOLE	ASJP	2 350 000	05/10/2017	05/01/2021	423 000
CREDIT COOP	VITRIM	370 000	01/04/2016	01/04/2021	59 200
CREDIT AGRICOLE	ASJP	450 000	01/05/2012	15/03/2021	81 000

Indemnité de départ à la retraite

Conformément à la loi et aux conventions collectives en vigueur, les salariés de la SAS KAMELIA bénéficient d'indemnités de fin de carrière, qui sont versées en une seule fois lors du départ à la retraite de chaque salarié et dont le financement est assuré de façon interne.
La valeur des engagements à la clôture de l'exercice s'élève à 384 079 €uros. La valeur de l'engagement au 31 01 2019 s'élevait à 436 985 euros.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.48 %
- Taux de croissance des salaires :
  - 1% Constant pour la catégorie : Cadres
  - 1% constant pour la catégorie : Agents de Maîtrise
  - 1% Constant pour la catégorie : Employés
- Taux de rotation retenu est :
  - Faible pour la catégorie : Cadres
  - Fort pour la catégorie : Agents de Maîtrise
  - Fort pour la catégorie : Employés
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : table 2014-2016

Engagement reçus

Caution personnelle solidaire de la SAS KASHMIR à hauteur de 100 % du prêt ARKEA d'un nominal de 1 200 000 €

Compte personnel de formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

Annexes 2020 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 183 286 euros

Produits à recevoir sur autres créances		Montant
Interets courus sur comptes courants	(455800)	88 276
Produits a recevoir	(468700)	95 010
TOTAL		***183 286***

Charges constatées d'avance = 297 787 euros

Charges constatées d'avance		Montant
Charges constatees d avance	(486000)	297 787
TOTAL		***297 787***

Charges à payer = 2 717 396 euros

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit		Montant
Interets courus / emprunts	(168840)	364
TOTAL		***364***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Montant
Factures non parvenues	(408100)	476 855
TOTAL		***476 855***

Dettes fiscales et sociales		Montant
Prov.conges payes	(428200)	601 479
Prov.participation a payer	(428400)	792 358
Provision prime annuelle	(428620)	52 534
Charges a payer s/conges payes	(438200)	252 621
Autres charges a payer org.soc	(438600)	158 472
Charges a payer s/prime annuel	(438620)	22 064
Etat - charges a payer	(448600)	360 648
TOTAL		***2 240 177***

Produits constatés d'avance = 424 euros

Produits constatés d'avance		Montant
Produits constates d'avance	(487000)	424
TOTAL		***424***