

copie certifiée
conforme à l'original

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : NEWORCH		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise 200 AVENUE DES TAMARIS -ST AUNES 34130 Mauguio		Durée de l'exercice précédent * 1 4		
Numéro SIRET* 8 8 2 8 0 8 5 8 7 0 0 0 3 5		Néant *		
		Exercice N clos le, 12 9 10 2 2 10 2 14		
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	2 289 290 12 223 308
		Fonds commercial (1) AH	AI	69 710
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	1 059 855
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	5 159 612 341
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	73 890 43 121
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	7 441 777 10 079 138
		Immobilisations en cours AV	AW	187 674
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	750 115
		Autres titres immobilisés BD	BE	129 096
		Prêts BF	BG	10 659 661
		Autres immobilisations financières * BH	BI	2 310 374 40 232 572
	TOTAL (II) BJ		BK	12 120 489 76 046 591
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM
En cours de production de biens BN			BO	
En cours de production de services BP			BQ	
Produits intermédiaires et finis BR			BS	
Marchandises BT			BU	3 891 595 26 734 207
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	1 252 346
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	2 389 318 44 071 048
		Autres créances (3) BZ	CA	1 652 888 15 692 823
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD	CE	8 029
		Disponibilités CF	CG	25 802 642
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) * CH	CI	7 875 209
	TOTAL (III) CJ	CK	7 933 800 122 044 697	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	20 054 289 198 091 289	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 69 710 (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR 80 530		
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks : Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		NEWORCH		Néant ☐		*	
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .. 13 000 000)			DA	13 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	382 487		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	7 267 259		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	496 018		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	21 145 764		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	623 554		
	Provisions pour charges			DQ	2 564 587		
	TOTAL (III)			DR	3 188 140		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	25 208 197		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	20 449 176		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	2 768 610		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	93 510 364		
	Dettes fiscales et sociales			DY	13 291 634		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	462 601		
	Autres dettes			EA	8 881 016		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	9 185 786		
TOTAL (IV)			EC	173 757 384			
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	198 091 289			
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
		Écart de réévaluation libre			1D		
		Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	142 780 693	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	133 265		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : NEWORCH							Néant ☐ *		
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	343 306 617	FB		FC	343 306 617	
	biens *		FD		FE		FF		
	Production vendue		FG	37 831 210	FH		FI	37 831 210	
	services*		FJ	381 137 828	FK		FL	381 137 828	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN	1 508 165	
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	6 898 511	
	Autres produits (1) (11)						FQ	199 250 470	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	588 794 973	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	168 950 563	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	588 800	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	1 903 236	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(236 029)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	146 595 427	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	6 225 589	
	Salaires et traitements*						FY	32 520 187	
	Charges sociales (10)						FZ	10 084 103	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)			HS			GA	4 240 779
		Sur immobilisations						GB	
		- dotations aux provisions							
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	2 739 093
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	629 387	
	Autres charges (12)						GE	207 186 654	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	581 427 789	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	7 367 184		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	968 511	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	979 486	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN	578 100	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	2 526 098	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 128 293	
	Différences négatives de change						GS	44 150	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	1 172 443	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 353 654		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	8 720 839		

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

Désignation de l'entreprise NEWORCH										Néant ☐ *		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	128 933	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	262 072	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	4 707 016	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	5 098 022	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	604 972	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	11 255 275	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	1 742 797	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	13 603 045	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(8 505 023)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(280 202)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	596 419 093	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	595 923 075	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	496 018	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	126 770	
	(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *								HP	215 019	
		- Crédit - bail immobilier								HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H	15 424	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J	968 511	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K	491 930	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD		
	(9)	Dont transferts de charges								A1	280 754	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	90 645	
	(13)	Dont primes et cotisations facultatives A6 obligatoires A9										
		dont cotisations facultatives Madelin A7										
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8										
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Sur opérations de gestion										604 972	128 933	
Variation des actifs Fiducie Magasins										8 962 693	161 135	
VNC cessions immobilisations										759 634		
DIVERS										1 532 948	100 937	
Dotations et reprises de provisions										1 742 797	4 707 016	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs	
RECLASSEMENTS SOLDES TUP										15 424	126 770	

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

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : NEWORCH												Néant ☐		*		
CADRE A				IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
										Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ	1		D8	2		D9	3		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	10 091 265		KE			KF	6 416 475		
CORPORELLES	Terrains						KG			KH			KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]				KJ			KK			KL	1 235 000		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]				KM			KN			KO			
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	[Dont Composants M2]				KP			KQ			KR			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]				KS	48 948		KT			KU	72 062		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	14 162 814		KW			KX	2 109 020		
		Matériel de transport *					KY			KZ			LA	19 000		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	79 417		LC			LD	2 254 643		
		Emballages récupérables et divers *					LE			LF			LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH	1 668 747		LI			LJ	121 988		
	Avances et acomptes						LK			LL			LM			
	TOTAL III						LN	15 959 925		LO			LP	5 811 714		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G			8M			8T			
	Autres participations						8U	2 345 444		8V			8W	486 000		
	Autres titres immobilisés						1P	3 003		1R			1S	126 093		
	Prêts et autres immobilisations financières						1T	71 870 278		1U			1V	11 442 750		
	TOTAL IV						LQ	74 218 725		LR			LS	12 054 843		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	100 269 916		ØH			ØJ	24 283 033			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence						
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence										
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN	1		CØ	2		DØ	3		D7	4	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO	556 176		LV	309 402		LW	15 642 163		1X		
CORPORELLES	Terrains				IP			LX			LY			LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ			MA	617 500		MB	617 500		MC		
		Sur sol d'autrui			IR			MD			ME			MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS			MG			MH			MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT			MJ	4 000		MK	117 011		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU			MM	1 055 100		MN	15 216 733		MO		
		Matériel de transport			IV			MP			MQ	19 000		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	44 694		MS	4 185		MT	2 285 182		MU		
		Emballages récupérables et divers*			IX			MV			MW			MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY	1 603 061		MZ			NA	187 674		NB		
	Avances et acomptes				NC			ND			NE			NF		
	TOTAL III				IY	1 647 755		NG	1 680 785		NH	18 443 100		NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ			ØU			M7			ØW		
	Autres participations		45		ØØ			ØX	2 081 284		ØY	750 115		ØZ		
	Autres titres immobilisés				I1			2B			2C	129 096		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2			2E	30 110 422		2F	53 202 607		2G		
	TOTAL IV		45		I3			NJ	32 191 706		NK	54 081 818		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	2 203 976		ØK	34 181 893		ØL	88 167 080		ØM			

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

Exercice N clos le 2 19 0 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables**(art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: NEWORCH

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entrepriseNEWORCH

Néant☐*

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	988 458	PF	1 300 832	PG		PH	2 289 290
TOTAL I		RK	988 458	RM	1 300 832	RN		RO	2 289 290
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN	5 159	PO		PQ	5 159
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	67 063	QA	9 885	QB	3 058	QC	73 890
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	5 092 499	QE	2 680 953	QF	607 314	QG	7 166 139
	Matériel de transport	QH		QI	1 801	QJ		QK	1 801
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	35 444	QM	242 149	QN	3 757	QO	273 836
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	5 195 006	QV	2 939 947	QW	614 128	QX	7 520 825
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	6 183 464	ØP	4 240 779	ØQ	614 128	ØR	9 810 115

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9	4 240 779	Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise NEWORCH										Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI			
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinques H du CGI)	IJ		IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR			
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	632 422	4B	585 077	4C	593 945	4D	623 554		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S			
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	4 219 459	5W	1 441 087	5X	3 095 959	5Y	2 564 587		
	TOTAL II	5Z	4 851 881	TV	2 026 163	TW	3 689 904	TX	3 188 140		
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A		6B		6C		6D			
	- corporelles	6E		6F		6G		6H			
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	5 265 724	Ø3	1 157 721	Ø4	4 113 071	Ø5	2 310 374		
	- titres de participation	9U	1 652 888	9V		9W	1 652 888	9X			
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	3 210 009	6P	927 529	6R	245 943	6S	3 891 595		
	Sur comptes clients	6T	4 666 819	6U	999 864	6V	3 277 365	6W	2 389 318		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	1 176	6Y	1 652 888	6Z	1 176	7A	1 652 888		
	TOTAL III	7B	14 796 616	TY	4 738 002	TZ	9 290 443	UA	10 244 174		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	19 648 497	UB	6 764 165	UC	12 980 347	UD	13 432 315		
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	3 368 479	UF	6 617 757				
		- financières		UG		UH					
- exceptionnelles			UJ	1 742 797	UK	4 707 016					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.											
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II d l'annexe III au CGI.											

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Provisions pour hausse des prix"

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions réglementées"

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Détail du poste "Provisions pour impôts"

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour risques et charges"

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres immobilisations financières"

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour dépréciation"

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

Désignation de l'entreprise : NEWORCH										Néant ☐		*		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL	750 115		UM			UN	750 115		
	Prêts (1) (2)				UP	10 659 661		UR			US	10 659 661		
	Autres immobilisations financières				UT	42 542 946		UV			UW	42 542 946		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	80 530				80 530				
	Autres créances clients				UX	46 379 835		46 379 835						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée* UO)				Z1									
	Personnel et comptes rattachés				UY	32 863		32 863						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	259 020		259 020						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	4 240 117		4 240 117						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	202 885		202 885						
		Divers			VP	1 750 809		1 750 809						
	Groupe et associés (2)				VC	10 598 376		10 598 376						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	1 513 988		1 513 988						
	Charges constatées d'avance				VS	7 875 209		7 875 209						
TOTAUX					VT	126 886 353		VU	72 853 101		VV	54 033 252		
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y											
Autres emprunts obligataires (1)			7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG										
		à plus d'1 an à l'origine		VH	25 208 197		25 208 197							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	4 946 495				4 946 495						
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	93 510 364		93 510 364								
Personnel et comptes rattachés			8C	4 541 817		4 541 817								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	3 511 002		3 511 002								
collectivités publiques	État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E										
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 671 057		3 671 057							
		Obligations cautionnées		VX										
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 567 758		1 567 758							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	462 601		462 601								
Groupe et associés (2)			VI	15 502 681		15 502 681								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	11 649 626		11 649 626								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ											
Produits constatés d'avance			8L	9 185 786		8 363 787		822 022						
TOTAUX			VY	173 757 384		VZ	142 780 693		30 976 714					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	21 914 764		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Désignation de l'entreprise : NEWORCH				Formulaire déposé au titre de l'IR		ET		Néant ☐		* Exercice N, clos le : 29022024					
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WA	496 018				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	109 809	WB						
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	16 152	XE	125 961					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB								
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	308 116	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX		XW	813 194					
	Amendes et pénalités		WJ	505 078	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*		XZ								
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)										I7	(280 202)			
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7				
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes		- imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)									I8			
	à long terme		- imposées aux taux de 0 %									ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				- Plus-values nettes à court terme							WN			
				- Plus-values soumises au régime des fusions							WO				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)												XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ	83 295				
						Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8							
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3			
										TOTAL I		WR	1 238 266		
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*												WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)												WU	359 900		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)									WV			
			- imposées au taux de 0 %									WH			
			- imposées au taux de 19 %									WP			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									WW			
			- imputées sur les déficits antérieurs									XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %											I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales*		Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						2A	53 268	XA	915 243				
Produit net des actions et parts d'intérêts		Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI)										ZX			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.											ZY			
	Majoration d'amortissement*											XD			
	Abattement sur les bénéfices et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2		Jeunes entreprises innovantes (art.44 sexies A)		L5		XF	
						Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA			
		ZFU-TE (art.44 octies A)		ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)		XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)		PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)												XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		YH		XG	25 466				
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC							
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD							
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI							
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL											
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y2			

III. RÉSULTAT FISCAL			TOTAL II	XH	1 300 609
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI		XJ	
	déficit (II moins I)				62 344
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL		XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *					
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN		XO	62 344

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Détail du poste "Réintégrations diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Détail du poste "Déductions diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

Désignation de l'entreprise NEWORCH				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	2 993 100
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5)				K6	2 993 100
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)				YJ	62 344
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	3 055 444
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	3 870 437
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
TASCOM			9K	97 168	9L 100 138
C3S			9M	85 238	9N 112 480
EFFORT CONSTRUCTION			9P	125 710	9R 147 282
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	308 116	YO 359 900
à reporter au tableau 2058-A :			ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le mmmontant du transfert).

Désignation de l'entreprise NEWORCH										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations - Réserves légales	ZB	114 835				
					- Autres réserves	ZD	2 181 866				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	2 296 701		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	2 296 701		Report à nouveau	ZG					
					(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	2 296 701			
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :			
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7					YQ	215 019				
	— Engagements de crédit-bail immobilier					YR					
	— Effets portés à l'escompte et non échus					YS					
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	— Sous-traitance					YT	2 922 665				
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8					XQ	32 271 636				
	— Personnel extérieur à l'entreprise					YU	246 224				
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	29 195 296				
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV	40 928 856				
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES					ST	41 030 749				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	146 595 427				
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW	1 295 178				
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS					9Z	4 930 411				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	6 225 589				
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée					YY	96 121 779				
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	668 072 401				
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*					ØB	31 399 892				
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*					ØS					
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK	5,80 %				
	— Numéro de centre de gestion agréé* XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 sinon 0 ZR		1				
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG					
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH					
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		(62 344)	Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL					
				Plus-values à 19% JM		Imputations JC					
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		(4 399 172)	Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO					
				Plus-values à 19% JP		Imputations JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		1	N° SIRET de la société mère du groupe JJ		88280858700035					

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : NEWORCH					Néant		☒	*
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*		Valeur résiduelle	
			f				†	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente		Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)	
‡				S				
		q	r	19%	15 % ou 12,8 %	0 %	Ⓘ	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) Ⓔ							
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) Ⓙ							
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19% Ⓚ		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)	

© Sage

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Détail du poste "II-Autres éléments - Divers"

N° 2059-A-SD

Désignation de l'entreprise NEWORCH

[illegible]

Désignation de l'entreprise : NEWORCH		Formulaire déposé au titre de l'IR		EU	Néant	☒ *
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)						
Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)					
	TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de					
	Sur 10 ans ou sur une durée					
	différente (art.39 quaterdecies					
	1 ter et 1 quater du CGI)					
	(à préciser) au titre de :					
	TOTAL 2					
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.						
☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
TOTAL						

Désignation de l'entreprise : NEWORCH

Néant ☒ *

☒ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

• Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ☒ ou 12,8 % • .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ☒ .

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ☒ .

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine •		Moins-values à 12,8 % ,	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % f	Solde des moins-values à 12,8 % "
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine •		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ...	Solde des moins-values à reporter col. o = k + l - m - n †
		À 19 % ou à 15 % ,	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice f	À 15 % ou à 19 % "		
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D-SD2024

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : NEWORCH		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5 ^e , 6 ^e , 7 ^e alinéas de l'art. 39-1-5 ^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
•	,	donnant lieu à complément d'impôt f	ne donnant pas lieu à complément d'impôt „	...		

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

Désignation de l'entreprise : NEWORCH				Néant ☐ *			
Exercice ouvert le : 01032023		et clos le : 29022024		Durée en nombre de mois 1 2			
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel : *				YP	1 250		
dont apprentis				YF	172		
dont handicapés				YG	21		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE							
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	381 137 828		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés				OK			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT			
TOTAL 1				OX	381 137 828		
II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	199 250 470		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	1 508 165		
Subventions d'exploitation reçues				OF			
Variation positive des stocks				OD	1 279 537		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	280 754		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT			
TOTAL 2				OM	202 318 925		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾							
Achats				ON	175 495 359		
Variation négative des stocks				OQ	1 632 307		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	112 603 113		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ			
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	207 186 654		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	9 561 193		
TOTAL 3				OJ	506 478 626		
IV - Valeur ajoutée produite							
Calcul de la Valeur Ajoutée				TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	76 978 127	
V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)				SA	76 978 127		
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE							
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre							
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case		EV					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	381 137 828		
Effectifs au sens de la CVAE *				EY	1 250		
Chiffre d'affaires du groupe économique				HX			
Période de référence		GY	du	01032023	GZ	au	29022024
Date de cessation				HR			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

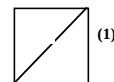
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2024

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 2 9 0 2 2 0 2 4

N° SIRET 8 8 2 8 0 8 5 8 7 0 0 0 3 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE NEWORCH

ADRESSE (voie) 200 AVENUE DES TAMARIS -ST AUNES

CODE POSTAL 34130 VILLE Mauguio

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 57 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 11847166

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 393 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 1152834

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination FINANCIERE MESTRE
N° SIREN (si société établie en France) 4 3 0 2 7 1 2 5 4 % de détention 43,35 Nb de parts ou actions 5634996
Adresse : N° 1 Voie bd Philippe Lamour
Code Postal 34170 Commune Castelnau le lez Pays FR

Forme juridique SAS Dénomination OMD SAS
N° SIREN (si société établie en France) 4 8 4 8 1 8 6 3 8 % de détention 2,59 Nb de parts ou actions 337034
Adresse : N° Voie zac de Lamothe Magnac
Code Postal 47550 Commune BOE Pays FR

Forme juridique SRL Dénomination ROMELI
N° SIREN (si société établie en France) 4 3 2 4 8 8 1 0 4 % de détention 1,85 Nb de parts ou actions 240000
Adresse : N° 2 B Voie rue tête d'or
Code Postal 69006 Commune LYON Pays FR

Forme juridique SRL Dénomination FIMAS
N° SIREN (si société établie en France) 7 9 4 3 8 1 4 2 6 % de détention 1,63 Nb de parts ou actions 202220
Adresse : N° Voie ZAC DE LAMOTHE MAGNAC
Code Postal 47550 Commune BOE Pays FR

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME Nom patronymique JEANBART Prénom(s) CHRISTINA
Nom marital % de détention 3,2 Nb de parts ou actions 416438
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° 35 Voie QUAI WILSON
Code Postal 1201 Commune GENEVE Pays

Titre (2) M Nom patronymique DUPONT Prénom(s) THOMAS
Nom marital % de détention 1 Nb de parts ou actions 130000
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie FLAT A 1/F LONDON COURT
Code Postal 99230 Commune HONG KONG Pays HK

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :					
Forme juridique	SLR	Dénomination	SOCIETE DINVESTISSEMENT ET GESTION		
N° SIREN (si société établie en France)	814798492	% de détention	1,54	Nb de parts ou actions	200000
Adresse :	N° 390	Voie	RUE DU CALVAIRE CRT1		
Code Postal	59811	Commune	LESQUIN	Pays	FR
Forme juridique	SCI	Dénomination	IMMOBILIERE LCV		
N° SIREN (si société établie en France)	813636032	% de détention	0,41	Nb de parts ou actions	53925
Adresse :	N° 1	Voie	BD PHILIPPE LAMOUR		
Code Postal	34710	Commune	CASTELNAU LE LEZ	Pays	FR
Forme juridique	SLR	Dénomination	MS2C0		
N° SIREN (si société établie en France)	519001200	% de détention	0,52	Nb de parts ou actions	67406
Adresse :	N° 1	Voie	RUE HECTOR GUIMARD		
Code Postal	63800	Commune	COURNON D'Auvergne	Pays	FR
Forme juridique	EI	Dénomination	ORCHCHASSE		
N° SIREN (si société établie en France)	804209021	% de détention	0,5	Nb de parts ou actions	65000
Adresse :	N° 833	Voie	AV FREDERIC MISTRAL		
Code Postal	38670	Commune	CHASS SUR RHONE	Pays	FR
Forme juridique	SCI	Dénomination	PASTEVIC		
N° SIREN (si société établie en France)	441858990	% de détention	0,5	Nb de parts ou actions	65000
Adresse :	N° 5	Voie	RUE CHARLES COULOMB		
Code Postal	66000	Commune	PERPIGNAN	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	EDGARD BELGE		
N° SIREN (si société établie en France)	552085300	% de détention	0,5	Nb de parts ou actions	65000
Adresse :	N° 20	Voie	RUE CAMBON		
Code Postal	75001	Commune	PARIS	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	LOCINVEST		
N° SIREN (si société établie en France)	828828046	% de détention	0,39	Nb de parts ou actions	50000
Adresse :	N° 142	Voie	CHEMIN STEPHANE REBECCA		
Code Postal	97410	Commune	SAINT PIERRE	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	NEWORCH		
N° SIREN (si société établie en France)	882808587	% de détention	0,44	Nb de parts ou actions	10025
Adresse :	N° 200	Voie	AV DES TAMARIS		
Code Postal	34130	Commune	ST AUNES	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	JUPITER		
N° SIREN (si société établie en France)	791880867	% de détention	0,31	Nb de parts ou actions	40000
Adresse :	N° 1329	Voie	RTE DE FRANC		
Code Postal	69400	Commune	VILLEFRANCHE SUR SAONE	Pays	FR

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SRL	Dénomination	ALTAMEYRIS		
N° SIREN (si société établie en France)	448569574	% de détention	0,25	Nb de parts ou actions	32500
Adresse :	N°	Voie	ZA LE PECHER		
Code Postal	43120	Commune	MONISTROL SUR LOIRE		
		Pays	FR		

Forme juridique	SRL	Dénomination	JVWEB GROUP		
N° SIREN (si société établie en France)	895241271	% de détention	0,2	Nb de parts ou actions	26000
Adresse :	N°	Voie	RUE MARIE PETIPA		
Code Postal	34080	Commune	MONTPELLIER		
		Pays	FR		

Forme juridique	SAS	Dénomination	CARBONE		
N° SIREN (si société établie en France)	804302973	% de détention	0,15	Nb de parts ou actions	19500
Adresse :	N°	Voie	CHEMIN DE PIE GRIECHE		
Code Postal	57160	Commune	MOULINS LES METZ		
		Pays	FR		

Forme juridique	SRL	Dénomination	JCM BOURG EN BRESSE		
N° SIREN (si société établie en France)	532942109	% de détention	0,15	Nb de parts ou actions	19500
Adresse :	N°	Voie	ZAC DE LA NEUVE		
Code Postal	01440	Commune	VIRIAT		
		Pays	FR		

Forme juridique	SAS	Dénomination	PIERRI AMENAGEMENT		
N° SIREN (si société établie en France)	752924977	% de détention	0,12	Nb de parts ou actions	15000
Adresse :	N°	Voie	PASSAGE FLOURENS		
Code Postal	75017	Commune	PARIS		
		Pays	FR		

Forme juridique	SRL	Dénomination	BMP HOLDING		
N° SIREN (si société établie en France)	791828031	% de détention	0,1	Nb de parts ou actions	13000
Adresse :	N°	Voie	LE GRAND RONDEAU CONDEAU		
Code Postal	61110	Commune	SABLONS SUR HUISNE		
		Pays	FR		

Forme juridique	SAS	Dénomination	MAZDAM		
N° SIREN (si société établie en France)	508877263	% de détention	0,1	Nb de parts ou actions	13000
Adresse :	N°	Voie	QUARTIER RATON		
Code Postal	83170	Commune	BRIGNOLLES		
		Pays	FR		

Forme juridique	SAS	Dénomination	BABYDREAM		
N° SIREN (si société établie en France)	801820739	% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000
Adresse :	N°	Voie	RTE DE STADE		
Code Postal	20600	Commune	FURIANI		
		Pays	FR		

Forme juridique	SAS	Dénomination	DEVAUX		
N° SIREN (si société établie en France)	725780977	% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000
Adresse :	N°	Voie	CHEMIN DE LA TUILIERE		
Code Postal	69240	Commune	ST VINCENT DE REINS		
		Pays	FR		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SRL	Dénomination	ELVINA FRANCE		
N° SIREN (si société établie en France)	394372981	% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000
Adresse :	N° 119 B	Voie	RUE DE COLOMBES		
Code Postal	92600	Commune	ASNIERES SUR SEINE	Pays	FR

Forme juridique	SRL	Dénomination	SEL MOD		
N° SIREN (si société établie en France)	507706240	% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000
Adresse :	N° 2	Voie	RUE DE LA DILIGENCE		
Code Postal	67600	Commune	SELESTAT	Pays	FR

Forme juridique	SRL	Dénomination	YATAH		
N° SIREN (si société établie en France)	511310336	% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000
Adresse :	N° 24	Voie	ZONE BALARUC LOISIR		
Code Postal	34540	Commune	BALARUC LE VIEUX	Pays	FR

Forme juridique	SAS	Dénomination	LA BOUTIQUE D OPHELIE		
N° SIREN (si société établie en France)	505086827	% de détention	0,05	Nb de parts ou actions	6500
Adresse :	N°	Voie	PARS D ACTIVITE SUPRE GREEN		
Code Postal	57180	Commune	TERVILLE	Pays	FR

Forme juridique	SRL	Dénomination	OCEANE ANTHONY		
N° SIREN (si société établie en France)	480739754	% de détention	0,05	Nb de parts ou actions	6500
Adresse :	N°	Voie	CENTRE COMMERCIAL DE MONTPLAIN		
Code Postal	15100	Commune	ANDELAT	Pays	FR

Forme juridique	SRL	Dénomination	OXYGENE		
N° SIREN (si société établie en France)	449613876	% de détention	0,05	Nb de parts ou actions	6500
Adresse :	N° 2	Voie	RUE DU PRESIDENT POINCARE		
Code Postal	55100	Commune	VERDUN	Pays	FR

Forme juridique	SRL	Dénomination	SAMADIS		
N° SIREN (si société établie en France)	408261667	% de détention	0,05	Nb de parts ou actions	6500
Adresse :	N°	Voie	LOT ZB 3 /18 ZAC DE BELLEVUE		
Code Postal	97150	Commune	SAINT MARTIN	Pays	FR

Forme juridique	SRL	Dénomination	S02A		
N° SIREN (si société établie en France)	752959577	% de détention	0,03	Nb de parts ou actions	3900
Adresse :	N° 25	Voie	AV GEORGES POMPIDOU		
Code Postal	15000	Commune	AURILLAC	Pays	FR

Forme juridique	SAS	Dénomination	ELCLO		
N° SIREN (si société établie en France)	513657999	% de détention	0,02	Nb de parts ou actions	2600
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DE SERVANT		
Code Postal	34800	Commune	CLERMONT L HERAULT	Pays	FR

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :					
Forme juridique	SRL	Dénomination	LES TISSAGES DE CHARLIEU		
N° SIREN (si société établie en France)	394604839	% de détention	0,02	Nb de parts ou actions	2000
Adresse :	N° 34	Voie	RUE DORIAN		
Code Postal	42500	Commune	CHARLIEU	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	RBX		
N° SIREN (si société établie en France)	500236955	% de détention	0,02	Nb de parts ou actions	2000
Adresse :	N°	Voie	ZAC LA POSTE		
Code Postal	69490	Commune	ST ROMAIN DE POPEYE	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	FLOMALYSSE		
N° SIREN (si société établie en France)	750832818	% de détention	0,01	Nb de parts ou actions	1000
Adresse :	N° 24	Voie	RUE DE LA BAZAINE		
Code Postal	88000	Commune	EPINAL	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	HENITEX INTERNATIONAL		
N° SIREN (si société établie en France)	342973484	% de détention	0,01	Nb de parts ou actions	1000
Adresse :	N°	Voie	ZI DE LA VILETTE 999 RUE L MICHEL		
Code Postal	42153	Commune	RIORGES	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	DEYA		
N° SIREN (si société établie en France)	802721100	% de détention		Nb de parts ou actions	1
Adresse :	N° 5	Voie	RUE CHARLES COULOMB		
Code Postal	66000	Commune	PERPIGNAN	Pays	FR
Forme juridique	SA	Dénomination	VEGOTEX INTERNATIONAL		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	20	Nb de parts ou actions	2600000
Adresse :	N°	Voie	HOGE HEENWEG 32		
Code Postal	3100	Commune	ST NIKLAAS	Pays	BE
Forme juridique	SRL	Dénomination	LATONIA FINANCES		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	11,5	Nb de parts ou actions	1495000
Adresse :	N° 26	Voie	BD ROYAL		
Code Postal	2449	Commune	LUXEMBOURG	Pays	LU
Forme juridique	SDE	Dénomination	FINERICH KNIT WEAR PRIVATE		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,77	Nb de parts ou actions	100000
Adresse :	N°	Voie	29A/7 JAWAHAR NAGAT ,2ND STREET		
Code Postal	641652	Commune	TIRUPUR	Pays	IN
Forme juridique	SDE	Dénomination	HONEYWELL CREATION		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,77	Nb de parts ou actions	100000
Adresse :	N°	Voie	21-B/4,1 ST STREET		
Code Postal	641607	Commune	TIRUPUR	Pays	IN

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :					
Forme juridique	SDE	Dénomination	VI SIGMA APPAREL GROUP		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,38	Nb de parts ou actions	50000
Adresse :	N°	Voie	RM 706-708 SUNTECH TOWER		
	Code Postal	Commune	Pays	AE	
	99247	DUBAI			
Forme juridique	SDE	Dénomination	SYNDICATE IMPEX		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,23	Nb de parts ou actions	30000
Adresse :	N°	Voie	5B RVE THOTTAM, VELAN NAGAR		
	Code Postal	Commune	Pays	IN	
	641604	TIRUPUR			
Forme juridique	SDE	Dénomination	LOI CONFECTION		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,2	Nb de parts ou actions	26000
Adresse :	N°	Voie	LOT 03 810 AMBOHITRANGANO SABOTSY NAMEHANA		
	Code Postal	Commune	Pays	MG	
	103	ANTANANARIVE			
Forme juridique	SDE	Dénomination	PAN THEO WHISPER FASHION		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,19	Nb de parts ou actions	25000
Adresse :	N°	Voie	SFAKTIRIAS		
	Code Postal	Commune	Pays	CY	
	3117	LIMASSOL			
Forme juridique	SDE	Dénomination	AMTI SOLUTION LTD		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,13	Nb de parts ou actions	16581
Adresse :	N°	Voie	LYNGFORD SQUARE		
	Code Postal	Commune	Pays	GB	
	TA2	TAUNTON			
Forme juridique	SDE	Dénomination	3WF LIMITED		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,11	Nb de parts ou actions	14700
Adresse :	N°	Voie	LVL 54 HOPEWELL CENTER		
	Code Postal	Commune	Pays	HK	
	99230	HONG KONG			
Forme juridique	SRL	Dénomination	ARGOAL CONSULTING		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,1	Nb de parts ou actions	13155
Adresse :	N°	Voie	RUE DU PONT DU DIABLE		
	Code Postal	Commune	Pays	CH	
	3963	TRANS SUR SIERRE			
Forme juridique	SDE	Dénomination	MONTA INFANTIL &CO		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,1	Nb de parts ou actions	13000
Adresse :	N°	Voie	AGIOS DIMITRIOS TOWN		
	Code Postal	Commune	Pays	GR	
	17342	ATTICA			
Forme juridique	SDE	Dénomination	KARINA INTERNATIONAL LTD		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000
Adresse :	N°	Voie	LE QG INDUSTRIAL ZONE		
	Code Postal	Commune	Pays	MU	
	81406	ST PIERRE			

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :					
Forme juridique	SDE	Dénomination	SYDNEY APPARELS		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000
Adresse :	N°	Voie	572 KUTTAI THOTTAM		
	Code Postal	Commune	Pays		
	641603	ITUPUR	IN		
Forme juridique	SDE	Dénomination	ESSENTIAL CLOTHING		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,07	Nb de parts ou actions	9000
Adresse :	N°	Voie	AKULICHLA SHAKASHOR		
	Code Postal	Commune	Pays		
	8700	GAZIPUR	BD		
Forme juridique	SDE	Dénomination	SAYEM FASHION LTD		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,07	Nb de parts ou actions	9000
Adresse :	N°	Voie	DILKUSHA		
	Code Postal	Commune	Pays		
	1000	DHAKA	BD		
Forme juridique	SDE	Dénomination	TITAS SWEATER LTD		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,05	Nb de parts ou actions	7000
Adresse :	N°	Voie	HOUSE 278, ROAD 4		
	Code Postal	Commune	Pays		
	1206	DHAKA	BD		
Forme juridique	SDE	Dénomination	PDS ASIA STAR CORPORATION		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,04	Nb de parts ou actions	5000
Adresse :	N°	Voie	F/PARK FOOD INDUSTRIAL BUILDING		
	Code Postal	Commune	Pays		
	99230	HONG KONG	HK		
Forme juridique	SDE	Dénomination	ALEXANDROS PROSMITIS		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,04	Nb de parts ou actions	5000
Adresse :	N°	Voie	IPOKRATOYS 35 ELLINIKO		
	Code Postal	Commune	Pays		
	16777	ATHENES	GR		
Forme juridique	SDE	Dénomination	SONIA SWEATERS		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,02	Nb de parts ou actions	2600
Adresse :	N°	Voie	PLOT 604 KONDOLBAGH ASHULIA ROAD		
	Code Postal	Commune	Pays		
	1341	DHAKA	BD		
Forme juridique	SAS	Dénomination	MILANDRE		
N° SIREN (si société établie en France)	824912612	% de détention	0,01	Nb de parts ou actions	1000
Adresse :	N°	Voie	RUE DE RENNES		
	Code Postal	Commune	Pays		
	75006	PARIS	FR		
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune	Pays		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :										
Titre (2)		M	Nom patronymique		MALHOTRA		Prénom(s)		SATHI	
			Nom marital			% de détention	0,5	Nb de parts ou actions		65000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		A-004 REGAL URBAN PRELUDE, KR PURAM				
		Code Postal	560049	Commune		BANGALORE		Pays		IN
Titre (2)		M	Nom patronymique		VIRICELLE		Prénom(s)		HENRI	
			Nom marital			% de détention	0,5	Nb de parts ou actions		65000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°	74	Voie		AV ALBERT RAIMOND				
		Code Postal	42270	Commune		ST PRIEST EN JALLES		Pays		FR
Titre (2)		M	Nom patronymique		CALAFELL		Prénom(s)		JEAN CHRISTOPHE	
			Nom marital			% de détention	0,49	Nb de parts ou actions		64038
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°	3	Voie		RUE DENIS DE ROUGEMONT				
		Code Postal	1202	Commune		GENEVE		Pays		CH
Titre (2)		M	Nom patronymique		BALASUBRAMANIAN		Prénom(s)		CHANDRAMOHAN	
			Nom marital			% de détention	0,38	Nb de parts ou actions		50000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°	9	Voie		454 SYNDICATE NAGAR				
		Code Postal	639001	Commune		KARUR		Pays		IN
Titre (2)		M	Nom patronymique		AUCOUTURIER		Prénom(s)		DAVID	
			Nom marital			% de détention	0,25	Nb de parts ou actions		32825
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		CALLE SAN ANTONIO 35				
		Code Postal	28609	Commune		VILLA NUEVA DE PERALES		Pays		ES
Titre (2)		M	Nom patronymique		ROXANIS		Prénom(s)		THEODORE	
			Nom marital			% de détention	0,18	Nb de parts ou actions		24000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		MESSARAS 13 VARI STREET				
		Code Postal	16672	Commune		ATHENES		Pays		GR
Titre (2)		M	Nom patronymique		PLA		Prénom(s)		CHRISTOPHE	
			Nom marital			% de détention		Nb de parts ou actions		155
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°	385	Voie		CHEMIN DES GRIVES				
		Code Postal	34470	Commune		CASTELNAU LE LEZ		Pays		FR

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :									
Titre (2)	MME	Nom patronymique	BOURNISIEN			Prénom(s)	SABINE		
	Nom marital		% de détention	0,14	Nb de parts ou actions	18300			
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	350	Voie	GRAND RUE					
	Code Postal	01550	Commune	COLONGES			Pays	CH	
Titre (2)	M	Nom patronymique	GARDE			Prénom(s)	GREGORY		
	Nom marital		% de détention	0,12	Nb de parts ou actions	15265			
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	17	Voie	RUE DES MURIERS					
	Code Postal	34130	Commune	MUDAISSON			Pays	FR	
Titre (2)	M	Nom patronymique	MALHOTRA			Prénom(s)	NIKUNJ		
	Nom marital		% de détention	0,1	Nb de parts ou actions	13000			
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	2/21 NEHRU ENCLAVE KALKAJI					
	Code Postal	110019	Commune	NEW DELHI			Pays	IN	
Titre (2)	M	Nom patronymique	ROXANIS			Prénom(s)	PANAGIOTIS		
	Nom marital		% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000			
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	XRISOSTOMOY SMIRNIS					
	Code Postal	16673	Commune	ATHENE			Pays	GR	
Titre (2)	M	Nom patronymique	BAL			Prénom(s)	ANDRE		
	Nom marital		% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10000			
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	22	Voie	RUE JOSEPH LEFTZ					
	Code Postal	67210	Commune	OBERNAI			Pays	FR	
Titre (2)	M	Nom patronymique	ESTIVAL			Prénom(s)	JEAN MICHEL		
	Nom marital		% de détention	0,08	Nb de parts ou actions	10155			
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	80	Voie	IMPASSE DES CAPITAINES					
	Code Postal	34400	Commune	VILETELLE			Pays	FR	
Titre (2)	M	Nom patronymique	ISSARTE			Prénom(s)	GEOFFREY		
	Nom marital		% de détention	0,05	Nb de parts ou actions	6740			
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	681	Voie	RUE DES AMANDIERS					
	Code Postal	34570	Commune	VAILHAUQUES			Pays	FR	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :										
Titre (2)		M	Nom patronymique		SURAPUREDDI		Prénom(s)		SATISH	
			Nom marital			% de détention	0,05	Nb de parts ou actions		6895
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		G.T.B.N/46/B AGRICO				
		Code Postal	8310009	Commune		JAMSHEDPUR		Pays		IN
Titre (2)		M	Nom patronymique		ASASAR		Prénom(s)		GHAZVAN	
			Nom marital			% de détention	0,04	Nb de parts ou actions		5000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		SEHIT ABDULLAH CAUS MH				
		Code Postal	00034	Commune		ONIKISUBAT		Pays		TR
Titre (2)		MME	Nom patronymique		LOUVEL		Prénom(s)		MAGALI	
			Nom marital			% de détention	0,04	Nb de parts ou actions		5000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°	61	Voie		RUE RALAROSY				
		Code Postal	105	Commune		ANTANANARIVO		Pays		MG
Titre (2)		M	Nom patronymique		PANDEY		Prénom(s)		LALAN KUMAR	
			Nom marital			% de détention	0,04	Nb de parts ou actions		5000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		4 TH A CROSS MAJUNATHA HOMES				
		Code Postal	560093	Commune		KARNATAKA		Pays		IN
Titre (2)		M	Nom patronymique		DEVARAJU		Prénom(s)		SHYAM SUNDAR	
			Nom marital			% de détention	0,02	Nb de parts ou actions		3000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		FLAT DG IPC COLONY				
		Code Postal	560005	Commune		BANGALORE		Pays		IN
Titre (2)		M	Nom patronymique		ZEVAS		Prénom(s)		VASILIOS	
			Nom marital			% de détention	0,02	Nb de parts ou actions		3000
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°		Voie		VASILEOS KONSTANTINOV				
		Code Postal	16672	Commune		ATHENES		Pays		GR
Titre (2)		M	Nom patronymique		MARIN		Prénom(s)		OLIVIER	
			Nom marital			% de détention	0,02	Nb de parts ou actions		2696
Naissance :		Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :		N°	31	Voie		RUE DU CLAU				
		Code Postal	34980	Commune		ST GELY DU FESC		Pays		FR

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :										
Titre (2)		M	Nom patronymique		RAO BP		Prénom(s)		HAMUNANTHA	
		Nom marital				% de détention	0,02	Nb de parts ou actions		2500
Naissance :		Date	N° Département		Commune		Pays			
Adresse :		N°	Voie		BILGUNI SIRIGERE POST					
		Code Postal		5772012		Commune		KARNATAKA	Pays	IN
Titre (2)		M	Nom patronymique		DEVOT		Prénom(s)		VALERIE	
		Nom marital				% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1349
Naissance :		Date	N° Département		Commune		Pays			
Adresse :		N°	Voie		AV DES CENTURIENS					
		Code Postal		34170		Commune		CASTELNAU LE LEZ	Pays	FR
Titre (2)		M	Nom patronymique		PINO		Prénom(s)		BASTIEN	
		Nom marital				% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1348
Naissance :		Date	N° Département		Commune		Pays			
Adresse :		N°	Voie		SQUARE LA GRILLOLETTE					
		Code Postal		30250		Commune		FONTANES	Pays	FR
Titre (2)		M	Nom patronymique		DUBREUIL		Prénom(s)		PATRICE	
		Nom marital				% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1348
Naissance :		Date	N° Département		Commune		Pays			
Adresse :		N°	Voie		IMPASSE LES JARRAS					
		Code Postal		03310		Commune		VILLEBRET	Pays	FR
Titre (2)		M	Nom patronymique		GAURET		Prénom(s)		SYLVAIN	
		Nom marital				% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1348
Naissance :		Date	N° Département		Commune		Pays			
Adresse :		N°	Voie		IMPASSE LES JARRAS					
		Code Postal		03310		Commune		VILLEBRET	Pays	FR
Titre (2)		MME	Nom patronymique		GALMICHE		Prénom(s)		ELODIE	
		Nom marital				% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1000
Naissance :		Date	N° Département		Commune		Pays			
Adresse :		N°	Voie		LES MOUSSES					
		Code Postal		88340		Commune		LE VAL D AJOL	Pays	FR
Titre (2)		M	Nom patronymique		BEER		Prénom(s)		JEAN MARIE	
		Nom marital				% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1155
Naissance :		Date	N° Département		Commune		Pays			
Adresse :		N°	Voie		RUE DES TILLEULS					
		Code Postal		34160		Commune		SUSSARGUES	Pays	FR

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :									
Titre (2)		MME	Nom patronymique		ROUQUAIROL	Prénom(s)		LEA	
			Nom marital			% de détention		0,01	Nb de parts ou actions
									355
Naissance :		Date		N° Département		Commune			Pays
Adresse :		N°	942	Voie		RUE DOSCARES			
		Code Postal	34000	Commune		MONTPELLIER		Pays	FR
Titre (2)		MME	Nom patronymique		AVENEL	Prénom(s)		HELENE	
			Nom marital			% de détention		0,01	Nb de parts ou actions
									285
Naissance :		Date		N° Département		Commune			Pays
Adresse :		N°	42	Voie		HENRI DUNANT			
		Code Postal	34170	Commune		CASTELNAU LE LEZ		Pays	FR
Titre (2)		MME	Nom patronymique		LUCIDO	Prénom(s)		PASCALE	
			Nom marital			% de détention		0,01	Nb de parts ou actions
									255
Naissance :		Date		N° Département		Commune			Pays
Adresse :		N°	37	Voie		ALLEE DE FAUVETTTS			
		Code Postal	34980	Commune		LA GRANDE MOTTE		Pays	FR
Titre (2)		MME	Nom patronymique		DE CAMPEAU	Prénom(s)		AMELIE	
			Nom marital			% de détention		0,01	Nb de parts ou actions
									205
Naissance :		Date		N° Département		Commune			Pays
Adresse :		N°	180	Voie		RUE MARIE DE SEVIGNE			
		Code Postal	34070	Commune		MONTPELLIER		Pays	FR
Titre (2)		MME	Nom patronymique		MARI	Prénom(s)		ELODIE	
			Nom marital			% de détention		0,01	Nb de parts ou actions
									205
Naissance :		Date		N° Département		Commune			Pays
Adresse :		N°		Voie		RUE DE L ESCOLETTE RSIDENCE L ESCOLETTE BT C APT 14			
		Code Postal	34130	Commune		ST AUNES		Pays	FR
Titre (2)		MME	Nom patronymique		HEERAMUN	Prénom(s)		SWASTI	
			Nom marital			% de détention		0,01	Nb de parts ou actions
									35
Naissance :		Date		N° Département		Commune			Pays
Adresse :		N°	1189	Voie		BALISSON STREET			
		Code Postal	51814	Commune		ROSE BELLE		Pays	MU
Titre (2)		M	Nom patronymique		THOMAS	Prénom(s)		GILBERT	
			Nom marital			% de détention		0,01	Nb de parts ou actions
									35
Naissance :		Date		N° Département		Commune			Pays
Adresse :		N°		Voie		IMPASSE LESUR CASCADELLE			
		Code Postal	71509	Commune		BEAU BASSIN		Pays	MU

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :									
Titre (2)		M	Nom patronymique		GOPEECHAND	Prénom(s)		MANOJ OUDIALAH	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		35
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	BLACK RIVER					
	Code Postal	90306	Commune	PETITE RIVIERE			Pays	MU	
Titre (2)		M	Nom patronymique		RAMSAMY	Prénom(s)		SEEVEN	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		30
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	121	Voie	AV OLLIER					
	Code Postal	744101	Commune	ROSEHILL			Pays	MU	
Titre (2)		MME	Nom patronymique		LAHBABI	Prénom(s)		LYNDA	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		175
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	171	Voie	IMPASSE DE LA TOUR BIFFEL BT 3					
	Code Postal	34070	Commune	MONTPELLIER			Pays	FR	
Titre (2)		M	Nom patronymique		MESTRE	Prénom(s)		PIERRE	
Nom marital					% de détention		Nb de parts ou actions		1
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°	108	Voie	RUE DE MAS D ENTARAYE					
	Code Postal	34000	Commune	MONTPELLIER			Pays	FR	
Titre (2)		M	Nom patronymique		KUMAR	Prénom(s)		HAARATH	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1200
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	902 PALANI STREET SUBBAYABANA PALYA					
	Code Postal	560033	Commune	BANGALORE			Pays	IN	
Titre (2)		M	Nom patronymique		SINGH RS	Prénom(s)		MANJUNAH	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1000
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	42 2ND CROSS CHLOLURPALYA MAGADI ROAD					
	Code Postal	566023	Commune	BANGALORE			Pays	IN	
Titre (2)		M	Nom patronymique		NAND	Prénom(s)		NAMIT	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1000
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	G21/402 -SANDEEP VIHAR WHITEFIELD HOSKOTE ROAD					
	Code Postal	560067	Commune	KANNAMANGALA BENGALURU			Pays	IN	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise NEWORCH

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :									
Titre (2)		M	Nom patronymique		MISHRA	Prénom(s)		TUSAR KANTTI	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1000
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	AB2-2104 MAPSKO CASABELLA SECTOR 82					
	Code Postal	122004	Commune	GURGAON	Pays	IN			
Titre (2)		MME	Nom patronymique		LATOIR	Prénom(s)		RAFAELA	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1000
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	ROYAL ROAD					
	Code Postal	21701	Commune	TOMBEAU BAY	Pays	MU			
Titre (2)		MME	Nom patronymique		KLUTCHNIKOFF	Prénom(s)		VALERIE	
Nom marital					% de détention	0,01	Nb de parts ou actions		1000
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie	10 ROYAL ROAD MORCELLEMENT SIREN VIEW					
	Code Postal	21301	Commune	POINTE AUX PIMENTS	Pays	MU			
Titre (2)		M	Nom patronymique		salaries	Prénom(s)			
Nom marital		salaries neworch			% de détention	3	Nb de parts ou actions		39460
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie						
	Code Postal		Commune		Pays				
Titre (2)			Nom patronymique			Prénom(s)			
Nom marital					% de détention		Nb de parts ou actions		
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie						
	Code Postal		Commune		Pays				
Titre (2)			Nom patronymique			Prénom(s)			
Nom marital					% de détention		Nb de parts ou actions		
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie						
	Code Postal		Commune		Pays				
Titre (2)			Nom patronymique			Prénom(s)			
Nom marital					% de détention		Nb de parts ou actions		
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays		
Adresse :	N°		Voie						
	Code Postal		Commune		Pays				

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD 2024

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10% du capital)

(1)

Néant



EXERCICE CLOS LE 2 9 0 2 2 0 2 4

N° SIRET 8 8 2 8 0 8 5 8 7 0 0 0 3 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE NEWORCH

ADRESSE (voie) 200 AVENUE DES TAMARIS - ST AUNES

CODE POSTAL 34130

VILLE Mauguio

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

15

Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA PRENDAS INFANTILES
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100
Adresse :	N°	Voie	CALLE MONTANER
	Code Postal	Commune	BARCELONA
		Pays	ES
Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA SWITZERLAND
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100
Adresse :	N° 14A	Voie	ROUTE DE L INDUSTTRIE
	Code Postal 1163	Commune	ETOY
		Pays	CH
Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA HELLAS
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100
Adresse :	N° HIVO	Voie	THIVON 279 AIGALEO
	Code Postal 12244	Commune	ATTIKI
		Pays	GR
Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA MAROC SARL
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	50
Adresse :	N°	Voie	RUE MESSAOUDI 1ER ETAGE
	Code Postal 21000	Commune	CASABLANCA
		Pays	MA
Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA DISTRIBUTION MAROC
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	51
Adresse :	N°	Voie	RUE MESSAOUDI 1ER ETAGE
	Code Postal 21000	Commune	CASABLANCE
		Pays	MA
Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA CYPRUS LTD
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100
Adresse :	N°	Voie	SPYROU KYPRIANOU 27
	Code Postal 4001	Commune	LIMASSOL
		Pays	CY
Forme juridique	SAS	Dénomination	ORCHESTRA PARTICIPATION
N° SIREN (si société établie en France)	7 9 5 3 5 2 0 6 1	% de détention	100
Adresse :	N° 200	Voie	AV DES TAMARIS
	Code Postal 34134	Commune	MAUGUIO CEDES
		Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	ORLOG
N° SIREN (si société établie en France)	8 1 0 3 1 0 3 2 6	% de détention	40
Adresse :	N° 570	Voie	AV JULES CESAR
	Code Postal 62223	Commune	ST LAURENT BLANGY
		Pays	FR

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise NEWORCH

Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA ASIA LTD		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	99		
Adresse :	N° 38	Voie	LEIGHTON ROAD		
	Code Postal 3166	Commune	CAUSEWAY BAY	Pays	HK

Forme juridique	SDE	Dénomination	ORCHESTRA MADAGASCAR		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100		
Adresse :	N°	Voie	BUSINESS PARK EAST 3 EST 4BEAR PLAN		
	Code Postal 21001	Commune	PAMPLEMOUSSE	Pays	MG

Forme juridique	SDE	Dénomination	CLUB AT COST LTD		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100		
Adresse :	N°	Voie	AVENUE PIERRE SIMONET		
	Code Postal 73103	Commune	FLOREAL	Pays	MU

Forme juridique	SDE	Dénomination	KAZIBAO LTD		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	79		
Adresse :	N°	Voie	AVENUE PIERRE SIMONET		
	Code Postal 73103	Commune	FLOREAL	Pays	MU

Forme juridique	SAS	Dénomination	NEWORCH SPV		
N° SIREN (si société établie en France)	887626745	% de détention	100		
Adresse :	N° 200	Voie	AV DES TAMARIS		
	Code Postal 34134	Commune	MAUGUIO CEDEX	Pays	FR

Forme juridique	SDE	Dénomination	NEWORCH BELGIUM		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100		
Adresse :	N°	Voie	AVENUE LOUISE 54		
	Code Postal 1050	Commune	BRUXELLES	Pays	BE

Forme juridique	SAS	Dénomination	NEW RETAIL		
N° SIREN (si société établie en France)	884457953	% de détention	100		
Adresse :	N° 200 T	Voie	AV DES TAMARIS		
	Code Postal 341434	Commune	MAUGUIO CEDEX	Pays	FR

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention			
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention			
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2024

Exercice ouvert le	01032023	et clos le	29022024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société :	Adresse du siège social :
NEWORCH 200 200 AVENUE DES TAMARIS -ST AUNES 34130 Mauguio France	200 200 AVENUE DES TAMARIS -ST AUNES 34130 Mauguio
SIRET 88280858700035	
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante 01012022	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
SIRET :	

B ACTIVITE	
Activités exercées 4771Z	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	62 344
		Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%	
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
		Autres PV imposables à 19%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
				PV à long terme imposables à 0%	

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Autres dispositifs	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies			
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	

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

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC	
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre :	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer la désignation, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays	

I

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

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

J

REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

K

DIVERS

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

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

L

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

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES	à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONDS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 2024 NEWORCH

PROCES VERBAL

RESOLUTIONS

	Nbr de votants	Nbr de voix
Nombre d'électeurs inscrits	294	13000000
Nombre d'émargements	67	12122445
Nombre d'enveloppes de vote	67	12122445
Taux de participation	22,78%	93,24%

		Nbr de suffrages		Nbr de voix	
PREMIERE RESOLUTION L'assemblée générale, après avoir entendu le rapport de gestion de la Présidente et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 29 février 2024, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et donne à la Présidente quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.	Pour	62	92,54%	12121670	99,99%
	Contre	0	0,00%	0	0,00%
	Abst.	5	7,46%	775	0,01%
DEUXIEME RESOLUTION L'assemblée générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts s'élevant à 109.809 euros, cette somme correspondant à des amortissements excédentaires.	Pour	58	86,57%	12120205	99,98%
	Contre	1	1,49%	155	0,00%
	Abst.	8	11,94%	2085	0,02%
TROISIEME RESOLUTION L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice de la société, se traduisant par un bénéfice de 496.018 euros de la façon suivante : - Au compte « Réserve Légale » à concurrence de 5% soit un montant de 24.800 euros, portant le solde à 407.287 euros - Au compte « autres réserves » à concurrence de 95% soit un montant de 471.218 €, portant le solde à 7.738.476 euros.	Pour	56	83,58%	12080050	99,65%
	Contre	4	5,97%	620	0,01%
	Abst.	7	10,45%	41775	0,34%
QUATRIEME RESOLUTION Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du code général des Impôts, les associés prennent acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes.	Pour	57	85,07%	12110205	99,90%
	Contre	3	4,48%	10310	0,08%
	Abst.	7	10,45%	1930	0,02%
SIXIEME RESOLUTION L'Assemblée Générale constate que les comptes consolidés au 29 février 2024 lui ont été présentés ainsi que le rapport sur la gestion du Président et le rapport des Commissaires aux Comptes et les approuve.	Pour	60	89,55%	12121360	99,99%
	Contre	1	1,49%	155	0,00%
	Abst.	6	8,96%	930	0,01%
SEPTIEME RESOLUTION L'assemblée générale, statuant selon les conditions de quorum requises, confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.	Pour	59	88,06%	12121205	99,99%
	Contre	2	2,98%	310	0,00%
	Abst.	6	8,96%	930	0,01%

Dates du scrutin

Le scrutin s'est déroulé le 06/08/2024 entre 08h00 et 13h00.

Signature des membres du bureau de vote

Monsieur Grégory GARDE (Président)	
Monsieur Jean-Jacques DOEBLIN (Assesseur 1)	
Monsieur Bastien PINO (Assesseur 2)	

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 2024 NEWORCH

PROCES VERBAL

RESOLUTION 5 A)

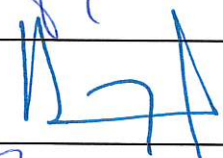
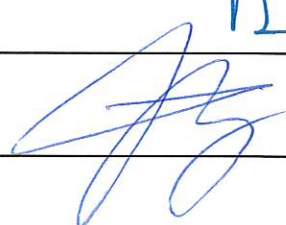
	Nbr de votants	Nbr de voix
Nombre d'électeurs inscrits	294	7365004
Nombre d'émargements	61	6269946
Nombre d'enveloppes de vote	61	6269946
Taux de participation	20,74%	85,13%

		Nbr de suffrages		Nbr de voix	
CINQUIEME RESOLUTION A) L'assemblée générale, statuant selon les conditions de quorum requises : Après avoir pris connaissance : - Du rapport du Président, - Du rapport spécial des commissaires aux comptes Décide d'approuver les conventions rapportées suivantes : a) Convention de management fees et de rémunération - Financière Mestre SAS	Pour	49	80,33%	3667396	58,49%
	Contre	1	1,64%	155	0,00%
	Abst.	11	18,03%	2602395	41,51%

Dates du scrutin

Le scrutin s'est déroulé le 06/08/2024 entre 08h00 et 13h00.

Signature des membres du bureau de vote

Monsieur Grégory GARDE (Président)	
Monsieur Jean-Jacques DOEBLIN (Assesseur 1)	
Monsieur Bastien PINO (Assesseur 2)	

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 2024 NEWORCH

PROCES VERBAL

RESOLUTION 5 B)

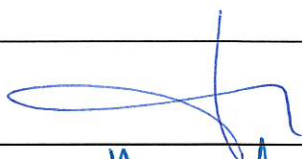
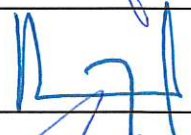
	Nbr de votants	Nbr de voix
Nombre d'électeurs inscrits	294	11505000
Nombre d'émargements	61	10409942
Nombre d'enveloppes de vote	61	10409942
Taux de participation	20,74%	90,48%

		Nbr de suffrages		Nbr de voix	
CINQUIEME RESOLUTION B) L'assemblée générale, statuant selon les conditions de quorum requises: Après avoir pris connaissance : - Du rapport du Président, - Du rapport spécial des commissaires aux comptes Décide d'approuver les conventions rapportées suivantes : b) Convention de mise à disposition de compte courant - Latonia Finance SARL Et prend acte que cette convention a pris fin en juillet 2023 et que l'ensemble des sommes et intérêts ont été remboursés par Neworch à Latonia Finance SARL soit 1.000.000 euros en principal dont 70.000 euros d'intérêt.	Pour	53	86,89%	10407857	99,98%
	Contre	0	0,00%	0	0,00%
	Abst.	8	13,11%	2085	0,02%

Dates du scrutin

Le scrutin s'est déroulé le 06/08/2024 entre 08h00 et 13h00.

Signature des membres du bureau de vote

Monsieur Grégory GARDE (Président)	
Monsieur Jean-Jacques DOEBLIN (Assesseur 1)	
Monsieur Bastien PINO (Assesseur 2)	

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 2024 NEWORCH

PROCES VERBAL

RESOLUTION 5 C)

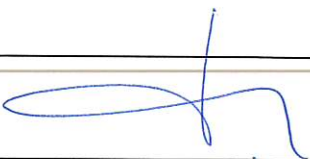
	Nbr de votants	Nbr de voix
Nombre d'électeurs inscrits	293	10400000
Nombre d'émargements	60	9304942
Nombre d'enveloppes de vote	60	9304942
Taux de participation	20,47%	89,47%

		Nbr de suffrages		Nbr de voix	
CINQUIEME RESOLUTION C) L'assemblée générale, statuant selon les conditions de quorum requises : Après avoir pris connaissance : - Du rapport du Président, - Du rapport spécial des commissaires aux comptes Décide d'approuver les conventions rapportées suivantes : c) Convention de prestation d'approvisionnement - Vegotex International	Pour	48	80,00%	9302237	99,97%
	Contre	2	3,33%	1155	0,01%
	Abst.	10	16,67%	1550	0,02%

Dates du scrutin

Le scrutin s'est déroulé le 06/08/2024 entre 08h00 et 13h00.

Signature des membres du bureau de vote

Monsieur Grégory GARDE (Président)	
Monsieur Jean-Jacques DOEBLIN (Assesseur 1)	
Monsieur Bastien PINO (Assesseur 2)	

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
SUR L'EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2024
DE LA SOCIETE NEWORCH SAS
ZAC SAINT ANTOINE -200 AVENUE DES TAMARIS
34130 SAINT AUNES
RCS 882 808 587

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons convoqué dans un premier temps en exécution des prescriptions légales pour vous rendre compte de l'activité de la société Neworch sas (la « Société ») ainsi que les résultats de notre gestion au cours de l'exercice social clos le 29 février 2024, et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels.

Les comptes comportant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, ont été établis suivant les normes, principes et méthodes du plan comptable général applicable en France.

D'autre part, il vous sera rendu compte dans un instant de la mission de votre commissaire aux comptes.

Son rapport, celui de votre Président, de même que les comptes, le bilan et les documents ou renseignements s'y rapportant ont été mis à votre disposition.

Ainsi, conformément aux dispositions légales, et notamment l'article L. 232-1 du Code de commerce sur renvoi de l'article L. 227-1 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous présentons notre rapport de gestion :

1. Situation et activité de la Société - Faits marquants de l'exercice

1.1 Périmètre du groupe consolidé

Sociétés	Pays	Méthode de consolidation	% intérêts au 29/02/2024
Distribution puériculture et vêtements pour enfants			
NEWORCH SAS	France	Intégration globale	Société mère
NEWORCH BELGIUM	Belgique	Intégration globale	100%
PREMAMAN LUX	Luxembourg	Intégration globale	100%
NEWORCH SPV - Fiducie	France	Intégration globale	100%
Orchestra Prendras Infantiles	Espagne	Intégration globale	100%

Orchestra Switzerland S.A.	Suisse	Intégration globale	100%
Orchestra Hellas SA	Grèce	Intégration globale	100%
Orchestra China Ltd	Hong Kong	Intégration globale	100%
Orchestra Maroc SARL	Maroc	Intégration globale	50%
Orchestra Distribution Maroc SARL	Maroc	Intégration globale	50%
Orchestra Cyprus Ltd	Chypre	Intégration globale	100%
Orchestrun SAS	Ile de la Réunion	Mise en équivalence	40%
Orcsavanna SAS	Ile de la Réunion	Mise en équivalence	40%
Orchestra Participation	France	Intégration globale	100%
ORC Super Star SAS	France	Intégration globale	100%
RONCQ DEVELOP	France	Intégration globale	100%
YSBV	France	Intégration globale	100%
MTK SAS	France	Intégration globale	100%
JMA SAS	France	Intégration globale	100%
REPORT	France	Intégration globale	100%
Kaz Timoun	France	Intégration globale	100%
Meuble Combelle	France	Intégration globale	95%
OMD SAS	France	Mise en équivalence	40%
Carbonne SAS	France	Mise en équivalence	40%
Sokids SAS	France	Mise en équivalence	40%
BABY DREAM SAS	France	Mise en équivalence	24,9%
Dugaukids SAS	France	Mise en équivalence	40%
So Kids United	France	Mise en équivalence	40%
Brotex SAS	France	Mise en équivalence	40%
Venus	France	Mise en équivalence	39,2%
Jupiter	France	Mise en équivalence	24,9%
Neptune SAS	France	Mise en équivalence	24,9%
Saturne	France	Mise en équivalence	24,9%
L.A.M. SAS	France	Mise en équivalence	24,9%
Jador SAS	France	Mise en équivalence	24,9%
Orch'Amilly SAS	France	Mise en équivalence	24,9%
Le Trèfle SAS	France	Mise en équivalence	24,9%
La Boutique d'Ophélie	France	Mise en équivalence	40%

ORCAHORS	France	Mise en équivalence	40%
CGBB KIDS	France	Intégration globale	100%
ORCAUBIN	France	Mise en équivalence	40%
ORC SAINT-JEAN	France	Mise en équivalence	40%
LOUVROR	France	Mise en équivalence	40%
BERSO	France	Mise en équivalence	40%
SDPO	France	Mise en équivalence	40%
ORKALYSS	France	Mise en équivalence	40%
BONNAILLIE	France	Mise en équivalence	40%
OBKIDS	France	Mise en équivalence	40%
So Kids Clermont	France	Mise en équivalence	40%
Stilpass	France	Mise en équivalence	34%
Théo et Chloë SAS	France	Mise en équivalence	24,9%
SO KIDS AQUITAINE	France	Mise en équivalence	40%
Une fois pas deux	France	Intégration globale	100%
Welcome Baby Event	France	Mise en équivalence	33.33%
Bureaux d'achats			
Orchestra Asia Ltd	Hong Kong	Intégration globale	99%
Shanghai World Fashion	Hong Kong	Mise en équivalence	50%
Club at Cost Ltd	Ile Maurice	Intégration globale	100%
Kazibao Ltd	Ile Maurice	Intégration globale	79%
Orchestra India Ltd	Inde	Intégration globale	98%
Orchestra Madagascar	Madagascar	Intégration globale	100%
Société d'entreposage et de stockage			
ORLOG	France	Mise en équivalence	40%

1.2 Faits marquants de l'exercice

CONTEXTE ECONOMIQUE

Le scénario central de la Banque de France pour 2024 est celui d'une sortie progressive de l'inflation sans récession, permettant une reprise de la croissance plus nette en 2025 puis en 2026.

L'activité progresserait modérément en 2024, à 0,8 % ; la consommation des ménages bénéficierait cependant du rebond du pouvoir d'achat lié à la baisse de l'inflation. En 2025 et 2026, la croissance se renforcerait de ce fait, pour atteindre 1,2 % et 1,6 %, soutenue en

outre par la reprise de l'investissement privé à mesure que les taux d'intérêt se détendraient.

Dans le monde du textile, 2023 a vu un nombre de défaillances record (Kookaï, San Marina, Minelli, Burton of London, DPAM, Sergent Major, Go Sport, etc.). D'après Kantar, le textile est le premier poste non alimentaire que l'on envisage de sacrifier. La natalité a un impact direct sur les performances du marché.

Grâce à son club permettant d'offrir des prix bas tous les jours, Neworch a vu ses ventes progresser de 4.7% gagnant ainsi des parts de marché dans un secteur très disputé.

Impact des enjeux climatiques

- Impacts des changements climatiques sur la chaîne d'approvisionnement :

Les perturbations climatiques telles que les variations des précipitations, les températures extrêmes et les phénomènes météorologiques imprévisibles peuvent affecter votre chaîne d'approvisionnement. Les régions de production de matières premières telles que le coton ou la laine pourraient subir des modifications dans leur disponibilité et leur qualité, entraînant ainsi des risques de perturbation des activités de fabrication.

- Impact des conditions climatiques sur nos ventes

Nous sommes soumis aux fluctuations saisonnières et aux conditions météorologiques qui peuvent avoir un impact sur nos performances commerciales. Collection d'été : Les conditions météorologiques estivales jouent un rôle dans la demande de nos produits pour cette saison. Des températures élevées et un temps ensoleillé favorisent généralement une augmentation des ventes de vêtements d'été tels que des robes, des maillots de bain, des shorts, etc. Cependant, si nous faisons face à des étés plus frais ou pluvieux, cela peut entraîner une diminution de la demande de ces articles spécifiques.

Collection d'hiver : Les conditions climatiques hivernales ont également un impact sur nos ventes. Des hivers rigoureux et froids peuvent stimuler la demande de vêtements chauds tels que des manteaux, des pulls et des accessoires d'hiver. Cependant, si les hivers sont plus doux que la normale, cela peut réduire la demande de ces articles spécifiques.

Autres faits marquants

- **Manifestations et émeutes du premier semestre de l'année fiscale**

Manifestations massives liées aux réformes des retraites pendant 10 jours en mars et en avril 2023.

Six nuits d'émeutes à partir du 27 juin, impactant divers magasins, avec des fermetures temporaires pour certains, allant de quelques heures dans des endroits tels qu'Amilly et Aubervilliers, à deux jours à Meaux.

Ces manifestations et troubles ont entraîné des répercussions sur l'économie en créant un climat peu propice à la consommation, ainsi que sur la stabilité et le fonctionnement normal des activités commerciales de certains de nos magasins.

Toutefois, l'impact précis sur nos ventes demeure difficile à évaluer

- **Projet Y2**

La société a changé l'ensemble des caisses de ses magasins, soit environ 1500 caisses à travers le monde. Ce projet appelé Y2 a été un succès et permet ainsi de proposer un environnement plus convivial aux clients et un suivi plus pertinent pour l'entreprise.

2. Examen des comptes consolidés

Les comptes consolidés de l'exercice clos le 29 février 2024 font notamment ressortir :

Au compte de résultat :

- un chiffre d'affaires net de 470.1 m€ réalisé.
- un Excédent Brut d'exploitation de 55.8 m€
- un résultat opérationnel courant de 17.1 m€
- un résultat opérationnel bénéficiaire de 11.3 m€
- un résultat financier déficitaire de 12.5 m€
- un résultat avant impôts déficitaire de 0.8 m€
- Une quote-part de résultat des entreprises associées pour +0.39m€
- L'exercice clos le 29 février 2024 enregistre ainsi un bénéfice net comptable de 0,2 m€

A l'actif du bilan :

Le montant net de l'actif non courant s'élève à 242 m€

L'Actif courant s'élève à 198.2 m€ dont 9.6 m€ enregistrés au titre des créances clients et 31.3 m€ de disponibilités.

Au passif du bilan :

Le montant des capitaux propres s'élève à 95.5 m€ au 29 février 2024.

Le montant du passif non courant s'élève à 160.7 m€ au 29 février 2024.

Le montant total du passif courant est de 184 m€ au 29 février 2024.

Le total du bilan (net) s'établit à 440.3 m€ au 29 février 2024.

3.Situation de l'activité et résultats individuels statutaires de la société Mère NewOrch SAS

Les informations financières présentées ci-dessous sont issues des états financiers de la Société NewOrch SAS pour l'exercice ouvert le 01 mars 2023 et clos le 29 février 2024 préparés conformément aux normes françaises.

Compte de résultat au 29 février 2024

en milliers d'euros

	29/02/2024	28/02/2023
Produits d'exploitation	588 795	711 489
Chiffre d'affaires	381 138	441 062
Autres produits	199 250	253 016
Production immobilisée	1 508	1 303
Subventions d'exploitation		380
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 899	15 728
Charges d'exploitation	581 428	720 612
Achats de marchandises et autres approvisionnements	170 854	221 615
Variation de stock	353	-584
Autres achats et charges externes	146 595	181 206
Impôts et taxes	6 226	6 918
Salaires et traitements	32 520	34 063
Charges sociales	10 084	11 156
Dotations aux amortissements	4 241	1 759
Dotations aux provisions	3 368	5 225
Autres charges	207 187	259 253
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 367	-9 123
Produits financiers	2 526	3 221
Charges financières	1 172	4 284
RESULTAT FINANCIER	1 354	-1 063
RESULTAT COURANT	8 721	-10 186
Produits exceptionnels	5 098	17 029
Charges exceptionnelles	11 860	2 669
Dotations exceptionnelles	1 743	1 229
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 505	13 131
RESULTAT AVANT IMPÔT ET PARTICIPATION	216	2 945
Participation des salariés		7
Impôt sur les bénéfices	-280	642
RESULTAT NET	496	2 297

Bilan

ACTIF

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024		N-1	
	Valeurs brutes	Amort. & prov.	Valeurs nettes	Valeurs nettes
ACTIF IMMOBILISE	88 167	12 120	76 047	87 235
Immobilisations incorporelles	15 642	2 289	13 353	9 103
Frais de développement				0
Frais d'établissement				0
Concessions, brevets & droits similaires	14 513	2 289	12 223	4 501
Fonds commercial	70		70	69
Autres immobilisations incorporelles	154		154	463
Marques				0
Immobilisations en cours	906		906	4 071
Immobilisations corporelles	18 443	7 521	10 922	10 833
Terrains				0
Installations tech, matériel & outillage	117	74	43	50
Constructions	618	5	612	0
Autres immobilisations	17 521	7 442	10 079	9 114
Immobilisations en cours	188		188	1 669
Immobilisations financières	54 082	2 310	51 771	67 300
Titres et créances rattachées à des participations	750		750	693
Prêts, cautionnements et autres créances	10 596		10 596	20 301
Actions propres	64		64	64
Autres titres immobilisés	129		129	3
Autres immobilisations financières	42 543	2 310	40 233	46 240
ACTIF CIRCULANT	122 103	7 934	114 169	114 887
Stock	31 234	3 892	27 343	28 377
Avances et acomptes versés sur commandes	1 252		1 252	1 914
Créances d'exploitation	63 806	4 042	59 764	79 880
Créances clients et comptes rattachés	46 460	2 389	44 071	51 135
Autres créances	17 346	1 653	15 693	28 745
Valeurs mobilières de placement	8		8	21
Instruments de trésorerie	754		754	
Disponibilités	25 049		25 049	4 695
COMPTES DE REGULARISATION	7 875	0	7 875	8 193
ECARTS DE CONVERSION ACTIF	0	0	0	0
TOTAL ACTIF	218 146	20 054	198 091	210 316

PASSIF

<i>En milliers d'euros</i>	29/02/24	N-1
CAPITAUX PROPRES	21 146	20 650
Capital	13 000	13 000
Primes d'émission, fusion, apport		
Réserves	7 650	5 353
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	496	2 297
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 188	4 852
TOTAL DES DETTES	164 572	175 846
Dettes financières	45 657	42 735
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 208	29 549
Emprunts et dettes financières diverses	20 449	13 186
Dettes d'exploitation	118 914	133 111
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 973	98 305
Dettes fiscales et sociales	13 292	16 917
Autres dettes	11 650	17 526
Instruments de trésorerie		363
COMPTES DE REGULARISATION	9 186	8 968
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	198 091	210 316

L'activité de la Société a dégagé un chiffre d'affaires de 381 138 K€ au 29 février 2024 pour un résultat net de 496 K€.

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 29 février 2024, soit 496K€, ainsi qu'il suit :

- Au compte « Réserve Légale » à concurrence de 5% portant le solde à 407 288 euros
- Au compte « *Autres réserves* » à concurrence de 95% portant le solde à 7 738 476 euros.

Au 29 février 2024, le nombre de points de vente en France est de 245 magasins (147 succursales et 98 commissionnaires-affiliés).

4. Progrès réalisés ou difficultés rencontrées

En mai 2023, Neworch a remplacé l'intégralité des caisses des magasins des succursales et des affiliés, soit un total de 1500 caisses. Le déploiement s'est parfaitement déroulé et nous permet aujourd'hui de bénéficier d'un système de caisse très performant, garantissant une amélioration de l'expérience client.

Le groupe Neworch a étoffé son comité de direction en accueillant un directeur « supply chain » et une directrice de la Business Unit Puériculture. Le comité de direction est désormais au complet.

En 2023, Neworch a fait face à une forte volatilité de la parité euro/dollar, variant de 1,04 à 1,14 ce qui a impacté la performance de nos achats. Le prix de l'électricité a également été très volatile et a fortement augmenté, nous conduisant à mettre en place des plans de sobriété qui ont permis une économie de 24 % des volumes consommés.

5. Activité de la Société en matière de recherche et de développement

La société n'exerce aucune activité en matière de recherche et de développement.

6. Evénements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi

Aucun évènement post clôture n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi

7. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le budget du groupe prévoit une croissance de 3,9 %, ce qui représente une augmentation du chiffre d'affaires de 18.3 millions d'euros. Cette performance s'explique par une structure d'offre centrée sur la demande client, une chaîne d'approvisionnement plus réactive pour satisfaire la demande, la mise en place de « category managers » pour notre offre Puériculture afin de segmenter finement notre offre, l'introduction du paiement fractionné et enfin une attention portée à nos membres clubs afin d'accroître leur valeur et augmenter la rétention.

Neworch se veut désormais très axé sur la compréhension des besoins de ses clients et priorise une approche omnicanal pour augmenter la valeur des membres.

8. Activité et résultats des filiales et des sociétés contrôlées (même étrangères) par branche d'activité

Filiales et participations	Capitaux propres sociaux	Quote part du capital détenu en %	Valeur brutes des titres détenus	Créances comptes courants	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
KAZ TIMOUN	89	100%	25	77	12	-59
OPI	11 789	100%	1		6 619	-55
Orchestra Switzerland	-3 482	100%	20	0	30 706	1 477
Orchestra Asia	-1 319	99%	1	2 933	5 124	1 890
Club at Cost	-888	100%	1		191	272
Kazibao	-757	79%	1	1 786	1 620	674
Orchestra Hellas	-15					
	946	100%	50	0	57 495	1 822
NewOrch Belgium	-1 295	100%	100		28 324	1 267
Orchestra Maroc	-110	50%	20	1 359	16 121	963
Orc Distribution Maroc	-412	50%	20	0	533	3 003
Orchestra Cyprus	-2 823	100%	10		7 487	761
Orchestra Participation	11 028	100%	2		0	642
Orlog	-1 999	40%	2	0	11 737	352
Orchestra Madagascar	-2 103	100%	1	41	1 014	-601
Meuble Combelle	903	100%	10	2 349	695	-641
NewOrch SPV - Fiducie	3 200	100%	1	895	0	-1 526
UNE FOIS PAS 2	-61	100%	475		834	-104
WELCOME BABY	-30	33%	10	0	596	-67

9. Prises de participations (détentions d'actions ou droits de vote) significatives dans des sociétés ayant leur siège en France ou prise de contrôle de telles sociétés ; cessions de telles participations.

Constitution le 11 mai 2023 de la Société Welcome Baby Event SAS au capital de 30 000€, société immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 951 706 738 dont le siège social est 23 rue du Départ 75014 Paris, société dans laquelle la société Neworch SAS au capital de 13 000 000 euros immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 882 808 587 dont le siège social est situé à ZAC Saint Antoine-200 avenue des Tamaris à Saint Aunes 34130, a apporté en numéraire un tiers du capital, soit 10000 euros pour 1000 actions d'une valeur de dix euros chacune .

Au cours de l'exercice fiscal 2023-2024, la Société Une Fois pas 2 au capital de 8 000€, société immatriculée au RCS de Toulouse sous le numéro 433 057 916 dont le siège social est 1 Place du Lioran 31770 Colomiers a cédé l'intégralité du capital social soit 9000 titres

passant de 10 % à 100% pour un montant de 25 114€ à la société Neworch SAS au capital de 13 000 000 euros immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 882 808 587 dont le siège social est situé à ZAC Saint Antoine-200 avenue des Tamaris à Saint Aunès 34130 .

10. Renseignements relatifs à la répartition du capital et l'autocontrôle

Le capital est composé de 13 000 000 actions d'une valeur nominale de 1,00€. La société détient 43 500 actions propres

en milliers d'euros	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Capital	13 000	0		13 000
Primes d'émission, fusion, apport et écart	0			0
Réserve légale	268	115		382
Autres Réserves	5 085	2 182		7 267
Résultat de l'exercice	2 297	496	2297	496
Total capitaux propres	20 650	2 793	2 297	21 146

11. Intégration fiscale

Le 24 mai 2023 la société NewOrch SAS dont le siège social est à Saint Aunès 34130, 200 avenue des Tamaris, a informé par lettre recommandée AR, le service des impôts des entreprises de la DGFP de l'Hérault, de l'adhésion à l'option de l'adhésion au régime fiscal d'intégration à compter du 1^{er} mars 2023 de treize autres de ses sociétés filles françaises douze détenues directement ou indirectement à 100% et une à 95%, portant à quatorze les sociétés filiales intégrées. Pour information, au 28 février 2023 la société NewOrch se constituait seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe formé uniquement par elle-même et par la SAS NewOrch SPV.

En application des dispositions de l'article 223 A du CGI, la société NewOrch SAS dont le siège social est à Saint Aunès 34130, 200 avenue des Tamaris, a déclaré que cette société se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe formé par elle-même et par les sociétés ci-dessous :

1 – CGBBKIDS

Forme sociale et capital : SAS au capital de 50 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunès

RCS N° 814 730 396

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

2 – JMA

Forme sociale et capital : SARL au capital de 500€

Siège social : 19 rue François Mauriac 32000 Auch

RCS N° 809 827 702

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

3 – ORC SUPERSTAR

Forme sociale et capital : SAS au capital de 10 000€

Siège social : Centre Commercial Grand tour 2 33560 Sainte-Eulalie

RCS N° 802 636 282

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

4 – REPORT

Forme sociale et capital : SAS au capital de 10 000€

Siège social : 14 BIS Boulevard de l'Europe 31120 Portet-sur-Garonne

RCS N° 829 595 743

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

5 – RONCQ DEVELOP

Forme sociale et capital : SAS au capital de 10 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 830 910 824

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

6 – YSBV

Forme sociale et capital : SAS au capital de 166 667€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 813 764 107

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

7 – MTK

Forme sociale et capital : SAS au capital de 10 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 809 730 823

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

8 – PICORA

Forme sociale et capital : SAS au capital de 34 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 847 716 149

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

9 – PUERIS

Forme sociale et capital : SAS au capital de 50 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 799 870 597

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (indirectement)

10 – MEUBLES COMBELLE

Forme sociale et capital : SAS au capital de 30 000€

Siège social : 8 rue Georges Sand 15250 Marmanhac

RCS N° 891 535 924

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :95% (directement)

11 – KAZ TIMOUN

Forme sociale et capital : SAS au capital de 10 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 828 994 160

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (directement et indirectement)

12 – UNE FOIS PAS DEUX

Forme sociale et capital : SAS au capital de 8 000€

Siège social : 1 place du Lioran 31770 Colomiers

RCS N°433 057 916

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (directement)

13 – ORCHESTRA PARTICIPATION

Forme sociale et capital : SAS au capital de 10 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 795 352 061

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (directement)

14 – ORCHESTRA SPV

Forme sociale et capital : SAS au capital de 1 000€

Siège social : 200 rue des Tamaris ZAC Saint-Antoine 34130 Saint-Aunes

RCS N° 887 626 745

Pourcentage de détention par la société NEWORCH :100% (directement)

Conformément à ces dispositions, la présente option a pris effet à compter du 1er mars 2023 avec une clôture du groupe au 29 février 24 soit 12 mois.

12. Délais de paiement

Article D. 441 I. - 1° du Code de commerce : Factures reçues non réglées à la date de clôture de							Article D. 441 I. - 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de					
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)		0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranche de retard de paiement												
Nombres de factures concernées	201					2812	37					2263
Montant total des factures concernées TTC - France & DOMTOM	- 2 183 746,97	- 2 793 782,64	-2 644 350,17	-451 291,13	1 393 688,03	- 4 495 735,92	-294 734,26 €	-2 108 251,19 €	895 065,26 €	379 074,04 €	27 605 670,65 €	26 771 558,76 €
Montant total des factures concernées TTC - Europe	- 187 703,80	- 632 081,41	- 105 571,29	-245 840,93	-11 210 618,55	-12 194 112,19	-81 470,78 €	1 112 937,33 €	627 325,63 €	716 984,97 €	408 933,18 €	2 866 181,11 €
Montant total des factures concernées TTC - Monde	- 1 182 821,51	- 3 742 917,85	- 427 704,40	-616 484,36	- 7 906 630,75	-12 693 737,36	-24 882,61 €	6 363,08 €	514 688,50 €	58 640,47 €	259 236,84 €	838 928,89 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)	-0,92%	-1,87%	-0,83%	-0,34%	-4,61%	-7,65%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (préciser HT ou TTC)							-0,06%	-0,15%	0,30%	0,17%	4,18%	4,50%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : (précisez) - Délais légaux (préciser)						- Délais contractuels : (précisez) - Délais légaux (préciser)					

13. Communication des charges et des dépenses "somptuaires" ainsi que des frais généraux excessifs ou ne figurant pas sur le relevé spécial annexé à la déclaration des résultats

Nous vous signalons, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'une somme de 109 809 euros a été enregistrée au titre de dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, cette somme correspondant à des amortissements excédentaires.

14. Dividendes mis en distribution au cours des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du code général des Impôts, nous vous signalons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes.

Ceci exposé, nous vous demandons conformément à l'article L227-9 du Code de Commerce, d'approuver les comptes de l'exercice clos le 29 février 2024 tels qu'ils vous sont présentés, le présent rapport de gestion et le rapport de votre commissaire aux comptes, ainsi que les opérations qui y sont visées et d'affecter le bénéfice de l'exercice dans les conditions que nous venons de vous exposer.

15. Conventions entrant dans le champ d'application des articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce

En ce qui concerne les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce, nous vous invitons à vous référer au Mémoire des conventions réglementées.

16. Administration de la Société

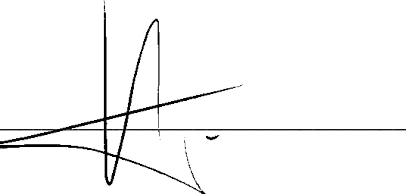
La Société Neworch SAS est administrée par un conseil d'administration composé de six à huit administrateurs (personnes physiques ou morales) dont au moins six administrateurs permanents (Administrateurs Permanents) et au plus deux administrateurs nommés (Administrateurs Nommés) dans les conditions ci-dessous :

Les administrateurs permanents du conseil d'administration sont :

Société Financière Mestre (RCS de Montpellier 430 271 254) , Pierre Mestre, Chantal Mestre, Aurélie Mestre, Marcel Gotlib, Charles Gotlib. Les administrateurs nommés du conseil d'administration sont : Henri Viricelle et Jean-Christophe Calafell

Si ces propositions vous agréent, nous vous demandons de bien vouloir les consacrer par le vote des décisions dont nous allons vous donner lecture.

Le Président

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.



KPMG SA
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier



AXIOME AUDIT ET STRATEGIE
215 Rue Samuel Morse
Le Triade Bat 3 – CS 79016
34965 Montpellier Cedex 2

NEWORCH SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 février 2024
NEWORCH SAS
200 Avenue des Tamaris
34130 SAINT AUNES



KPMG SA
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier



AXIOME AUDIT ET STRATEGIE
215 Rue Samuel Morse
Le Triade Bat 3 – CS 79016
34965 Montpellier Cedex 2

NEWORCH SAS

200 avenue des Tamaris 34130 SAINT AUNES

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 février 2024

À la collectivité des associés de la société NEWORCH 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 NEWORCH SAS relatifs à l'exercice clos le 29 février 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er mars 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère

NEWORCH SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 29 février 2024

approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les dépréciations des stocks.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 des commissaires 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.821-55 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.

Les commissaires aux comptes

Montpellier, le 17 juillet 2024

KPMG S.A.



Nicolas BLASQUEZ

Associé

AXIOME AUDIT ET STRATEGIE



Pierrick BELEN

Associé

NEWORCH SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 29 février 2024

NEWORCH SAS
Comptes sociaux annuels au 29/02/2024

Table des matières

Compte de résultat au 29 février 2024	4
Bilan	5
1. NOTE 1 : PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	7
1.1 Principes comptables.....	7
1.1.1 Immobilisations incorporelles	7
1.1.2 Immobilisations corporelles	8
1.1.3 Immobilisations financières.....	8
1.1.4 Stocks.....	8
1.1.5 Créances clients et évaluations des dépréciations.....	8
1.1.6 Provisions pour risques et charges.....	9
1.1.7 Instruments financiers.....	9
1.1.8 Provision indemnité retraite.....	9
1.2 Faits caractéristiques de l'exercice	10
2. NOTE 2 : ACTIF IMMOBILISE	10
2.1 Immobilisations incorporelles	10
2.2 Immobilisations corporelles :	10
2.3 Immobilisations financières :	10
3. NOTE 3 – AMORTISSEMENTS	13
4. NOTE 4 – PROVISIONS	13
5. NOTE 5 – STOCKS	14
6. NOTE 6 – CREANCES ET DETTES.....	14
6.1 Echéances des créances et des dettes.....	15
6.2 Autres créances	16
6.3 Comptes de régularisation	16
6.4 Dettes financières.....	17
6.5 Charges à payer	17
6.6 Produits à recevoir.....	17
7. NOTE 7 – INFORMATION SUR LES POSTES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES	18
8. NOTE 8 – ENGAGEMENTS HORS BILAN.....	19
8.1 Engagements donnés.....	20

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

8.2	Engagements reçus	20
9.	NOTE 9 – CHIFFRE D’AFFAIRES	20
10.	NOTE 10 – AUTRES PRODUITS.....	20
12.	NOTE 11 – RESULTAT FINANCIER	21
13.	NOTE 12 – RESULTAT EXCEPTIONNEL	21
14.	NOTE 13 – TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	22
15.	NOTE 14 – EXPOSITION AUX RISQUES DU MARCHE ET ENGAGEMENTS FINANCIERS.....	22
16.	NOTE 15 – EFFECTIFS	23
17.	NOTE 16 – IMPOT SUR LES SOCIETES.....	22
18.	NOTE 17 – TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	24
19.	NOTE 18 – AUTRES INFORMATIONS.....	24
20.	NOTE 19 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE	25

Compte de résultat au 29 février 2024

en milliers d'euros

	29/02/2024	28/02/2023
Produits d'exploitation	588 795	711 489
Chiffre d'affaires	381 138	441 062
Autres produits	199 250	253 016
Production immobilisée	1 508	1 303
Subventions d'exploitation		380
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 899	15 728
Charges d'exploitation	581 428	720 612
Achats de marchandises et autres approvisionnements	170 854	221 615
Variation de stock	353	-584
Autres achats et charges externes	146 595	181 206
Impôts et taxes	6 226	6 918
Salaires et traitements	32 520	34 063
Charges sociales	10 084	11 156
Dotations aux amortissements	4 241	1 759
Dotations aux provisions	3 368	5 225
Autres charges	207 187	259 253
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 367	-9 123
Produits financiers	2 526	3 221
Charges financières	1 172	4 284
RESULTAT FINANCIER	1 354	-1 063
RESULTAT COURANT	8 721	-10 186
Produits exceptionnels	5 098	17 029
Charges exceptionnelles	11 860	2 669
Dotations exceptionnelles	1 743	1 229
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 505	13 131
RESULTAT AVANT IMPÔT ET PARTICIPATION	216	2 945
Participation des salariés		7
Impôt sur les bénéfices	-280	642
RESULTAT NET	496	2 297

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

ACTIF

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024		N-1	
	Valeurs brutes	Amort. & prov.	Valeurs nettes	Valeurs nettes
ACTIF IMMOBILISE	88 167	12 120	76 047	87 235
Immobilisations incorporelles	15 642	2 289	13 353	9 103
Frais de développement				0
Frais d'établissement				0
Concessions, brevets & droits similaires	14 513	2 289	12 223	4 501
Fonds commercial	70		70	69
Autres immobilisations incorporelles	154		154	463
Marques				0
Immobilisations en cours	906		906	4 071
Immobilisations corporelles	18 443	7 521	10 922	10 833
Terrains				0
Installations tech, matériel & outillage	117	74	43	50
Constructions	618	5	612	0
Autres immobilisations	17 521	7 442	10 079	9 114
Immobilisations en cours	188		188	1 669
Immobilisations financières	54 082	2 310	51 771	67 300
Titres et créances rattachées à des participations	750		750	693
Prêts, cautionnements et autres créances	10 596		10 596	20 301
Actions propres	64		64	64
Autres titres immobilisés	129		129	3
Autres immobilisations financières	42 543	2 310	40 233	46 240
ACTIF CIRCULANT	122 103	7 934	114 169	114 887
Stock	31 234	3 892	27 343	28 377
Avances et acomptes versés sur commandes	1 252		1 252	1 914
Créances d'exploitation	63 806	4 042	59 764	79 880
Créances clients et comptes rattachés	46 460	2 389	44 071	51 135
Autres créances	17 346	1 653	15 693	28 745
Valeurs mobilières de placement	8		8	21
Instruments de trésorerie	754		754	
Disponibilités	25 049		25 049	4 695
COMPTES DE REGULARISATION	7 875	0	7 875	8 193
ECARTS DE CONVERSION ACTIF	0	0	0	0
TOTAL ACTIF	218 146	20 054	198 091	210 316

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

PASSIF

<i>En milliers d'euros</i>	29/02/24	N-1
CAPITAUX PROPRES	21 146	20 650
Capital	13 000	13 000
Primes d'émission, fusion, apport		
Réserves	7 650	5 353
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	496	2 297
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 188	4 852
TOTAL DES DETTES	164 572	175 846
Dettes financières	45 657	42 735
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 208	29 549
Emprunts et dettes financières diverses	20 449	13 186
Dettes d'exploitation	118 914	133 111
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 973	98 305
Dettes fiscales et sociales	13 292	16 917
Autres dettes	11 650	17 526
Instruments de trésorerie		363
COMPTES DE REGULARISATION	9 186	8 968
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	198 091	210 316

NOTE 1 : PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1 Principes comptables

L'exercice comptable N-1 avait débuté le 1^{er} janvier 2022 et avait pris fin au 28 février 2023. Il avait donc une durée de 14 mois.

L'exercice comptable N a débuté le 1^{er} Mars 2023 et a pris fin au 29 février 2024 : il a donc eu une durée de 12 mois.

Les comptes arrêtés au 29/02/2024 ont été préparés dans le respect des conventions générales prescrites par le plan comptable général, issu du règlement ANC n°2018-01 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au PCG. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- ✓ Continuité d'exploitation : Lors de l'établissement des comptes au 29 février 2024, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation. Ainsi, les comptes ont été préparés et arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation.
- ✓ La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Les montants sont exprimés en milliers d'euros (« K€ ») sauf indication contraire. Les informations financières présentées dans ce document ont été arrondies pour faciliter leur présentation. En conséquence, il est possible que dans certains tableaux, la somme des nombres d'une colonne ne soit pas parfaitement égale au total de la colonne indiquée.

1.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées des logiciels acquis ou développés en partie par l'entreprise, les marques acquises, les droits au bail et fonds de commerce.

Les fonds de commerce et droits au bail étant considérés comme des éléments à durée de vie indéterminée ne font pas l'objet d'un plan d'amortissement. Ces derniers sont évalués à la date de clôture de l'arrêté à partir des critères relatifs au chiffre d'affaires, au résultat contributif, à la valeur commerciale estimée de l'emplacement, à la valeur d'acquisition selon des méthodes généralement retenues dans le secteur professionnel.

Les marques acquises ont fait l'objet d'un test de dépréciation réalisé dans le cadre de la clôture des comptes annuels au 29 février 2024. Ce test de dépréciation n'a pas révélé de perte de valeur. Lorsque la valeur comptable des actifs incorporel devient durablement inférieure à sa valeur actuelle, une dépréciation est comptabilisée à hauteur de la différence.

La durée d'amortissement retenue pour les immobilisations incorporelles est résumée dans le tableau suivant

Nature des immobilisations	Durée d'utilisation
Logiciels	3 à 7 ans

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

1.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue, comme l'indique le tableau ci-dessous :

Nature des immobilisations	Durée d'utilisation
Installations techniques et outillages	3 à 9 ans
Agencements et aménagements divers	3 à 9 ans
Matériel informatique	2 à 3 ans
Mobilier de bureau	3 à 10 ans

1.1.3 Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan à leur valeur d'acquisition.

Lorsque leur valeur d'inventaire à la date de clôture est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence. La valeur d'inventaire des titres tient compte notamment du montant des capitaux propres, de la rentabilité à long terme et d'éléments stratégiques.

Le cas échéant, les frais d'acquisition de titres font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur cinq ans.

Les actions propres figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Les valeurs brutes de sortie sont calculées selon la méthode FIFO.

1.1.4 Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au prix de revient qui comprend le prix d'achat et les frais d'approche y afférant.

L'ensemble des stocks est issu d'un inventaire permanent. Un inventaire physique est réalisé annuellement dans chaque magasin. Des inventaires tournants sont effectués dans les entrepôts.

La direction générale détermine à la clôture la valeur nette de réalisation des stocks en se fondant sur les taux de marge négatifs réellement constatés sur chaque collection, ainsi que sur les perspectives d'écoulement auprès des magasins de déstockage pour les articles en stock à la clôture de l'exercice. Les stocks sont ainsi dépréciés par voie de provision en fonction de cette valeur.

1.1.5 Créances clients et évaluations des dépréciations

La méthode de dépréciation des créances prévoit que les créances clients soient dépréciées en fonction de l'analyse du risque de non-recouvrement qualitative de la situation financière du client.

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

1.1.6 Provisions pour risques et charges

Des provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la Société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou contractuel.

L'estimation du montant figurant en provisions correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la Société devra supporter pour remplir son obligation. Si aucune évaluation fiable de ce montant ne peut être réalisée, aucune provision n'est comptabilisée ; une information en annexe est alors fournie.

La Société comptabilise une provision pour litige lorsque le risque est considéré comme probable, et peut être raisonnablement évalué sur la base des informations disponibles à la date de clôture.

1.1.7 Instruments financiers

La société met en place des stratégies de couverture de ses achats en devises étrangères. Il s'agit principalement d'achats de dollars américains. Des couvertures sont pratiquées. Ces couvertures sont très majoritairement des couvertures à termes.

Les couvertures sont réalisées lors de la détermination des volumes d'achats des saisons concernées et ensuite ajustées. Les couvertures sont comptabilisées de la façon suivante :

1. A la souscription du contrat, le montant nominal du contrat n'est pas comptabilisé s'agissant d'un engagement hors bilan.
2. Lors des clôtures, les couvertures non encore dénouées qui couvrent les dettes sont réévaluées à la valeur de marché (fair value hedge) et impactent le résultat d'exploitation avec un gain ou une perte de change latent. Les dettes fournisseurs couvertes sont, quant à elle, réévaluées au taux de change en vigueur à la date de clôture suivant le taux indiqué par la BCE avec inscription, en résultat d'exploitation, du gain ou perte de change latent.
3. Lors de la réalisation de la couverture aucun écart de change n'est dégagé lors du règlement de la dette.

Aucun écart de conversion ne figure au bilan concernant ces couvertures.

La comptabilisation des éléments couverts et des instruments de couverture est effectuée conformément au règlement ANC 2015-05 du 2 juillet 2015.

1.1.8 Provisions indemnité départ à la retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le montant de la dette actuarielle s'élève au 29/02/24 à 464 k€.

Les principales hypothèses actuarielles retenues pour l'évaluation sont les suivantes et elles prennent en compte les récentes évolutions législatives françaises :

- Taux d'actualisation : 3.54 %
- Taux de progression des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux annuel de turn-over : 6% pour les cadres et 15% pour les autres catégories salariales
- Taux de charges sociales : 45% pour les charges sociales
- Table de mortalité : INSEE TH TF 17-19

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

ORCHESTRA[®]
KIDS FASHION • MATERNITY • CHILDCARE

WWW.ORCHESTRA.COM   

1.2 Faits caractéristiques de l'exercice

L'activité de la Société a dégagé un chiffre d'affaires de 381 138 K€ au 29 février 2024 pour un résultat net de 496 K€

Au 29 février 2024, le nombre de points de vente en France est de 245 magasins (147 succursales et 98 commissionnaires-affiliés).

NOTE 2 : ACTIF IMMOBILISE

<i>en milliers d'euros</i>	Valeurs brutes 28/02/2023	Augmentations	Diminutions	Valeurs brutes 29/02/2024
Immobilisations incorporelles	10 091	5 860	-309	15 642
Immobilisations corporelles	16 028	3 479	-1 063	18 443
Immobilisations financières	74 219	7 207	-27 344	54 082

2.1 Immobilisations incorporelles

L'exercice clôturé au 29 février 2024 enregistre une augmentation des immobilisations incorporelles de 5 860 K€ représentant pour partie la mise en place des nouveaux logiciels caisses magasins 'Y2) et de frais de développement de mise en service.

2.2 Immobilisations corporelles :

Les augmentations concernent principalement la rénovation et l'implémentation du projet Y2 des magasins et des investissements réalisés au siège.

2.3 Immobilisations Financières :

Les immobilisations financières correspondent essentiellement à la valorisation des stocks des magasins détenus par NewOrch SAS, reclassée en immobilisations financières au regard du contrat de fiducie portant sur ces éléments.

Cette partie du bilan comprend également les titres de participation des filiales de la société NewOrch SAS et les créances rattachées aux participations.

Les titres de participation se décomposent comme suit :

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

en milliers d'euros

29/02/2024

		Valeurs brutes	Provisions	Valeurs nettes	% détention
Groupe Orchestra	OPI	1		1	100%
Groupe Orchestra	Orchestra Switzerland	20		20	100%
Groupe Orchestra	Orchestra Hellas	50		50	100%
Groupe Orchestra	Orchestra Maroc	20		20	50%
Groupe Orchestra	Orc Distribution Maroc	20		20	50%
Groupe Orchestra	Orchestra Cyprus	10		10	100%
Groupe Orchestra	Orchestra Participation	2		2	100%
Groupe Orchestra	Orchestra Asia	1		1	99%
Groupe Orchestra	Kazibao	1		1	79%
Groupe Orchestra	Club at Cost	1		1	100%
Groupe Orchestra	Orlog	2		2	40%
Groupe Orchestra	Orchestra Madagascar	1		1	100%
Groupe Orchestra	NewOrch SPV - Fiducie	1		1	100%
Groupe Orchestra	NewOrch Belgium	100		100	100%
Groupe Orchestra	KAZ TIM OUN	25		25	100%
Groupe Orchestra	Une fois pas deux	475		475	100%
Groupe Orchestra	Welcome Baby	10		10	33%
Groupe Orchestra	Meubles Combelle	10		10	95%
TOTAL des titres de participation		750		750	

La société Neworch SAS a conclu un contrat de fiducie sureté en date du 26 juin 2020, prérequis à l'entrée en jouissance de NewOrch SAS, arrivant à terme lors du règlement intégral, inconditionnel et irrévocable des dettes de la société auprès de la procédure suite à la reprise des actifs de la société Orchestra-Prémaman. Cette fiducie portant sur les stocks magasins a été conclue dans le cadre du financement de l'offre de rachat des actifs de la société OPSA par la société NewOrch SAS entre les parties suivantes :

- NewOrch SAS : le constituant,
- OPSA et ses mandataires liquidateurs : Le bénéficiaire
- Equitis Gestion : le fiduciaire

Au 29 février 2024, le stock faisant l'objet de la fiducie sur les magasins est donc comptabilisé en autres immobilisations financières pour 42.5 millions d'euros en valeur comptable. La variation des stocks de la période affectés à la fiducie au compte de résultat est comptabilisée en charges exceptionnelles.

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

2.3.1 Immobilisations financières - valeur brute

Immobilisations financières - valeur brute

<i>en milliers d'euros</i>	28/02/2023	Augmentations	Diminutions	29/02/2024
Titres de participation	265	485		750
Autres titres immobilisés	3	126		129
Créances rattachées à des participations	2 080		2 080	0
Actions propres	64			64
Autres immobilisations financières	51 506	0	8 963	42 543
Dépôts de garantie	20 301	6 593	16 298	10 596
TOTAL	74 219	7 204	27 341	54 082

2.3.2 Immobilisations financières – provisions

Immobilisations financières - provisions

	28/02/2023	Augmentations	Diminutions	<i>en milliers d'euros</i> 29/02/2024
Titres de participation				
Créances rattachées à des participations	1 653		1 653	0
Actions propres				
Autres titres immobilisés				
Dépôts de garantie et prêts				
Autres immobilisations financières	5 266	1 158	4 113	2 310
TOTAL	6 919	1 158	5 766	2 310

Le poste autres immobilisations financières correspond à la provision sur stocks des magasins qui ont été reclassés en actif fiduciaire et donc en immobilisations financières en date de clôture.
La méthode de dépréciation est décrite en note 1.1.4

2.3.3 Immobilisations financières – valeur nette

Immobilisations financières **- valeur nette**

-

<i>en milliers d'euros</i>	28/02/2023	Augmentations	Diminutions	29/02/2024
Titres de participations	265	485		750
Autres titres immobilisés	3	126		129
Créances rattachées à des participations	427	0	427	0
Actions propres	64	0		64
Autres immobilisations financières	46 240		6 007	40 233
Dépôts de garantie et prêts	20 301	6 593	16 298	10 596
TOTAL	67 300	7 204	22 733	51 771

NOTE 3 – AMORTISSEMENTS

<i>en milliers d'euros</i>	28/02/2023	Augmentations	Diminutions	29/02/2024
Immobilisations incorporelles	988	1 301		2 289
Immobilisations corporelles	5 195	2 940	614	7 521
TOTAL	6 183	4 241	614	9 810

Les amortissements des éléments incorporels correspondent principalement aux logiciels et frais de développement mis en service.

Les autres éléments incorporels non amortissables font l'objet d'un test de dépréciation conformément à la note 4.

NOTE 4 – PROVISIONS

<i>en milliers d'euros</i>	28/02/2023	Augmentations	Diminutions	29/02/2024
Provisions Règlementées	0			0
Provisions pour risques et charges	4 852	2 026	3 690	3 188
Provisions pour pertes à terminaison	3 564	812	2 952	1 423
Provisions pour litiges	632	585	594	624
Provisions pour charges	656	629	144	1 141
Provisions pour dépréciation des actifs circulants	7 875	3 580	3 522	7 933
Provisions pour dépréciation des stocks et encours	3 210	928	246	3 892
Provisions pour dépréciation des créances	4 665	2 653	3 276	4 042
TOTAL GENERAL	12 727	5 606	7 212	11 121

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

Provisions pour risques et charges

Au 29 février 2024 une provision pour risque à hauteur de 624 K€ a été comptabilisée correspondant à des litiges prud'hommes

Une provision pour perte d'un montant de 1 423 K€ a été comptabilisée correspondant à l'estimation de décote de la valeur actuelle des stocks textile et puériculture détenus par la société NewOrch SPV par rapport au PRE. Les ventes de marchandises de NewOrch SPV à NewOrch SAS sont en effet régies par un contrat garantissant le prix de vente au PRE, contrat signé dans le cadre de la mise en place du financement avec Acofi Gestion.

Une provision pour charges a été comptabilisée pour 1 141 K€, elle correspond à des litiges licences douanes.

Provisions pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles

Aucune provision pour dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles n'a été constatée sur l'exercice clôturé au 29 février 2024.

Provisions pour dépréciation des actifs circulants

Une provision de dépréciation des stocks pour un montant de 3 892 K€ a été comptabilisée concernant les stocks d'agencements, de consommables et les colis retours.

Au 29 février 2024 NewOrch SAS a procédé à la comptabilisation d'une provision pour dépréciation de ses créances clients à hauteur de 2 389 K€ et dépréciations comptes courants pour 1 653k€

NOTE 5 – STOCKS

<i>en milliers d'euros</i>	<i>28/02/2023</i>	<i>29/02/2024</i>
Stocks tissus & accessoires	372	608
Stocks marchandises	31 215	30 626
Montant brut	31 587	31 234
Provision pour dépréciation	-3 210	-3 892
Montant net	28 377	27 343

La valeur des stocks à la clôture de l'exercice intègre les stocks en transit.

NOTE 6 – CREANCES ET DETTES

6.1 Echéances des créances et des dettes

<i>en milliers d'euros</i>	Montant brut	Dont à un an au plus	Dont à plus d'un an
CREANCES	76 468	64 978	11 490
Créances rattachées à des participations	750		750
Dépôts de garantie	10 660		10 660
Total créances de l'actif immobilisé	11 410	0	11 410
Clients et comptes rattachés	46 460	46 380	81
Autres créances	17 346	17 346	
Avances et acomptes sur commandes	1 252	1 252	
Total créances de l'actif circulant	65 058	64 978	81
Charges constatées d'avance	7 875	7 667	208
TOTAL	84 343	72 645	11 698

<i>en milliers d'euros</i>	Montant brut	Dont à un an au plus	Dont à + 1 an et de - de 5 ans	Dont à plus de 5 ans
DETTES	164 572	142 774	21 419	378
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédits	25 208	8 357	16 473	378
Emprunts et dettes financières diverses	20 449	15 503	4 946	
Total dettes financières	45 657	23 860	21 419	378
Fournisseurs	76 336	76 336		
Fournisseurs factures non parvenues	17 637	17 637		
Total dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 973	93 973	0	0
Dettes sociales	8 053	8 053		
Dettes fiscales	5 239	5 239		
Total dettes sociales et fiscales	13 292	13 292	0	0
Dettes diverses	11 650	11 650	0	0
Total autres dettes	11 650	11 650	0	0
Total dettes d'exploitation	118 914	118 914	0	0
Produits constatés d'avance	9 186	8 364	822	
Ecart de conversion	0	0	0	0
TOTAL	173 757	151 138	22 242	378

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

6.2 Autres créances

Autres créances	Brut	Provision	Net	Net
<i>en milliers d'euros</i>				
	29/02/2024			28/02/2023
Créances fiscales	4 702	0	4 702	8 387
Créances sur personnel	33	0	33	57
Fournisseurs débiteurs	1 751	0	1 751	2 728
Débiteurs divers	262	0	262	486
Comptes courants Groupe	10 598	1 653	8 945	17 088
TOTAL	17 346	1 653	15 693	28 745

Les créances fiscales sont composées de 4 702 K€ concernant principalement de la TVA

6.3 Comptes de régularisation

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024	28/02/2023
Loyers -Honoraires-Informatique	4 497	3 713
Cartes Club	1 364	1 436
Marchandises	2 014	3 015
Divers	0	29
Total Charges constatées d'avance	7 875	8 193

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024	28/02/2023
Cartes Club	9 186	8 834
Divers	0	134
Total Produits constatés d'avance	9 186	8 968

6.4 Dettes financières

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024	28/02/2023
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 208	29 549
Autres dettes	20 449	13 186
Total dettes financières	45 657	42 735

La dette financière de NewOrch SAS est composée du Prêt Garanti par l'Etat et des dépôts de garantis, des concours bancaires courants et de dettes intragroupe.

6.5 Charges à payer

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024	28/02/2023
Factures non parvenues	17 637	28 239
Avoirs à établir	0	0
Intérêts sur emprunts	132	154
Charges à payer	252	343
Dettes sociales	5 751	4 633
Dettes fiscales	908	1 014
TOTAL	24 680	34 383

6.6 Produits à recevoir

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024	28/02/2023
Factures à établir	6 649	6 838
Fournisseurs avoirs à recevoir	1 297	2 122
Fournisseurs - rabais, remises et ristournes à obtenir		0
Intérêts courus/créances en CC	96	415
Organismes Sociaux		0
Créances fiscales	0	1 521
Autres		0
TOTAL	8 042	10 896

Dettes et créances représentées par des effets de commerce

en milliers d'euros	29/02/2024	28/02/2023
Fournisseurs : effets à payer	2 799	551
Clients : effets à recevoir	0	2 598

NOTE 7 – INFORMATION SUR LES POSTES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Société	Créances			Dettes	Produits	Charges	Dépôts de garantie versés	Dépôts de garantie reçus
	Clients	C/C	FAE/AE	Fournisseurs	Exploitation	Exploitation		
Entités fournissant à NO des services de personnes agissant à titre de principaux dirigeants de NO								
X FIME CHINA								
X FIME HK								
X FIME BELGIUM								
FG-003921 FIME France						2 456		
Entités contrôlées exclusivement ou conjointement par une personne avant le contrôle exclusif ou conjoint sur NO								
Sociétésdupôleagro-touristiqueFIME								
FG-005182 SAS VERCHANT				(12)		173		
X SCEA DOMAINE DE VERCHANT								
SCIdupôleimmobilierFIME-Bauxmagasins								
X SCI LE2P								
FG-004644 SCI SAINT MAUR				(9)		88	18	
X SCI COSNES SUR LOIRE								
X SCI BELLEGARDE								
FG-005666 SCI ALENCON								5
FG-005413 SCI SAINT JEAN DE VEDAS								
FG-005403 SCI MONDEVILLE				(25)		250	57	
FG-005373 SCI CALAIS				(43)		440	86	
X SCI CARHAIX								
FG-004673 SCI NIORT				(38)		383	88	
SCIdupôleimmobilierFIME-Bauxbureauxetentrepôts								
00900 Sarnelly FG-005361 SCADU MAS DE VERCHANT				(10)		103	22	
00900 St Aunes FG-004635 SCI 3LF SAINT AUNES				(63)		608	157	
X SCI BUREAUX HAUSSMANN								
X SCI ARRAS								

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

Entité contrôlée par une personne qui a le contrôle exclusif ou dominant sur MO, exerce une influence notable									
X	DESIGN & SOLUTION SAS								
X	LEADER EFFORT LTD								
F-KARIEUR;HF-KARIUSD;HF-KARMUSD	KARINA INTERNATIONAL								
HF-IE.TEUR;HF-IE.TUSD	IE TRUST INDUSTRY PRIVATE LTD								
				(4389);		11687		500	
				0;					
Généraliser d'MO ou d'une entité membre du groupe Orchestra									
FG-004402	SHANGAI WORLD FASHION								
CAFFrance	ORLOG			(373);		10869		675	
X	PREMAMAN MAURITIUS								
X	ZANAKA SPRL								
X	SARAVELAK LTD								
X	ORCHERO LTD								
CAFFrance									
ET4	C32551	EMPI DREAM SAS	(86);	72	(1503)	520		(70);	
ET6	C32689	ERESQ	(3);	48	(1056)	308		(85);	
ET1	C32710	RONNAILIE	(50);	84	(2064)	608		(125);	
ET2	C32575	ROTEX SAS	(22);	26	(679)	234		(50);	
ET10	C32565	ORFÈVRE SAS	(66);	113	(2823)	817		(70);	
ET7	C32554	ROUSSEAU SAS	(15);	35	(860)	270		(66);	
ET6	C32707	RODOR SAS	(89);	101	(2112)	737		(70);	
ET7	C32509	L.A.M. SAS	22;	32	(782)	227		(64);	
ET7	C32587	LA BOUTIQUE D'OPHELIE	43;	77	(1933)	582		(111);	
ET1	C32523	LE TREFLE SAS	(16);	37	(870)	264		(62);	
ET6	C32661	L'OUVROIR	9;	40	(1043)	325		(71);	
ET1	C32734	OBKIDS	(32);	62	(1556)	486		(70);	
ET7	C32666	OMD SAS	(18);	21	(533)	182		(50);	
ET4	C32527	OMD SAS	(29);	33	(845)	267		(60);	
ET6	C32528	OMD SAS	(27);	34	(808)	253		(63);	
ET6	C32536	OMD SAS	(63);	65	(1417)	492		(70);	
ET4	C32603	OMD SAS	(80);	81	(1822)	619		(70);	
ET6	C32636	ORCARELIA	(20);	31	(756)	221		(52);	
ET1	C32604	ORC SAINT-JEAN	(16);	56	(1518)	442		(105);	
ET6	C32519	ORCHAMILLI SAS	(19);	32	(841)	256		(63);	
ET6	C32589	ORCHAMORE	(18);	22	(543)	187		(50);	
ET1	C32625	ORCHAMORE	(74);	78	(1868)	566		(120);	
ET2	C32574	ORCHAL ETROT (mother)	(24);	43	(1216)	376		(50);	
ET1	C32606	ORCHALOMANS (mother)	(19);	38	(930)	289		(50);	
ET6	C32605	ORCHALOMANS (mother)	(16);	33	(876)	269		(50);	
ET6	C32569	ORCHALOMANS (mother)	(53);	68	(1668)	509		(70);	
ET6	C32570	ORCHALOMANS (mother)	(18);	51	(1230)	382		(50);	
ET1	C32571	ORCHALOMANS (mother)	(41);	40	(1041)	324		(50);	
BE1	C43063	ORCHESTRUM	(103);	169	(3291)	1120		(50);	
BE2	C43217	ORCSAVANNA	(99);	157	(3172)	1071		(50);	
ET4	C32706	ORCALISE	(48);	72	(1787)	536		(88);	
ET1	C32648	SDFO	(20);	36	(550)	177		(12);	
ET1	C32549	SO KIDS (sokids united)	(23);	35	(882)	273		(64);	
ET6	C32568	SO KIDS (sokids united)	(106);	108	(2631)	815		(102);	
ET6	C32745	SO KIDS CLERMONT (sokids united)	(78);	110	(2582)	794		(112);	
ET4	C32581	STILPASS	(125);	107	(2155)	755		(70);	
ET1	C32543	THEO ET CHLOE SAS	(13);	19	(506)	165		(56);	
ET6	C32512	SATURNINE (jupiter)	(33);	42	(1098)	352		(64);	
ET6	C32626	VENUS (jupiter)	(29);	0	(992)	310		(65);	
ET6	C32241	NEPTUNE (jupiter)	(19);	34	(865)	297		(50);	
P505	JUPITER HOLDING								
P528	MATHEOR								
P536	MTK SAS								
P552	LE MAGASIN D'OPHELIE								
P557	SOKIDS UNITED								
P571	DUMONT								
P575	PICORA								
Entité contrôlée exclusivement ou conjointement par un des principaux dirigeants d'MO									
HF-VEGUEUR	VEGOTEX INTERNATIONAL				(11488);	(384)	33381		

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

ORCHESTRA®

KIDS FASHION • MATERNITY • CHILDCARE

WWW.ORCHESTRA.COM



NOTE 8 – ENGAGEMENTS HORS BILAN

8.1 Engagements donnés

<i>En milliers d'euros</i>	<i>29/02/2024</i>
Avals, cautions et garanties données	10 436
Autres engagements donnés (1)	112 017
Gages sur stock	40 000
TOTAL	162 453

(1) *Concerne les couvertures de change (terme et options) pour 112 017 K€
Engagements Fiducie sureté sur les titres SPV*

8.2 Engagements reçus

Il n'y a pas eu d'engagement reçu de NewOrch non comptabilisé au 29 février 2024.

NOTE 9 – CHIFFRE D'AFFAIRES

<i>en milliers d'euros</i>	<i>29/02/2024</i>	<i>28/02/2023</i>
Ventes détail	175 301	182 958
Ventes franchisés et négoce	180 103	226 254
CA adhésion club	25 734	31 851
TOTAL	381 138	441 062
France	304 510	346 107
Export	76 494	94 955
TOTAL	381 138	441 062

NOTE 10 – AUTRES PRODUITS-AUTRES CHARGES

<i>en milliers d'euros</i>	<i>29/02/2024</i>	<i>28/02/2023</i>
autres charges	206 822	259 253
autres produits	199 250	253 016

NewOrch SAS a cédé des produits à la société NewOrch SPV à hauteur de 199 250 KEUR d'euros dont 15 601k€ de refacturations. Ces transactions ont été comptabilisées en autres produits

NEWORCH SAS a acheté des produits à la société NEWORCH SPV pour alimenter les points de vente pour un montant de 206 821 KEUR. Ces achats ont été comptabilisés en autres charges

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

NOTE 11 – RESULTAT FINANCIER

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024	28/02/2023
Intérêts et produits assimilés	979	1 113
Produits financiers de participation	969	1 869
Reprise sur provisions		
Différences positives de change	578	239
Produits cessions VMP		
Autres produits financiers		
Total des produits financiers	2 526	3 221
Intérêts et charges assimilés	1 128	446
Charges financières de participation		0
Dotations aux provisions		1 653
Différences négatives de change	44	110
Autres charges financières		2 075
Total des charges financières	1 172	4 284
RESULTAT FINANCIER	1 354	-1 063

NOTE 12 – RESULTAT EXCEPTIONNEL

<i>en milliers d'euros</i>	29/02/2024	28/02/2023
Produits sur opération de gestion	129	446
Variations actifs remis en Fiducie		7 910
Produits de cessions d'immobilisations	161	25
Reprise provisions	4 707	5 770
produits exceptionnels divers	101	2 878
Total des produits exceptionnels	5 098	17 029

	29/02/2024	28/02/2023
Résultat sur opérations de gestion	605	93
VNC des cessions d'immobilisations	760	2 576
Variations actifs remis en Fiducie	8 963	0
Dotations aux provisions	1 743	1 229
Autres charges exceptionnelles	1 533	0
Total des charges exceptionnelles	13 603	3 898
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 505	13 131

La variation des stocks magasins reclassés en actif fiducie a été comptabilisée en charges exceptionnelles : 8 963 KEUR

Les dotations pour provision pour dépréciation des stocks des actifs Fiducie ont été comptabilisées en charges exceptionnelles pour 1 158 k. Les reprises ont été comptabilisées en produits exceptionnels pour 4 113 k€

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

NOTE 13 – TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Le capital est composé de 13 000 000 actions d'une valeur nominale de 1,00€.

en milliers d'euros	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Capital	13 000	0		13 000
Primes d'émission, fusion, apport et écart	0			0
Réserve Légale	268	115		382
Autres réserves	5 085	2 182		7 267
Résultat de l'exercice	2 297	496	2 297	496
Total capitaux propres	20 650	2 793	2 297	21 146

	Ouverture	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	Clôture	Valeur nominale
Nombre d'actions	13 000 000	0		13 000 000	1

NOTE 14 – EXPOSITION AUX RISQUES DU MARCHE ET ENGAGEMENTS FINANCIERS

Risque de change

NewOrch SAS paie principalement ses achats textile et puériculture en dollars et en euros, et vend sa production dans une douzaine de pays principalement en euros. Elle se trouve donc exposée de façon significative au risque de change pour ses activités textile et puériculture.

La société NewOrch SAS qui réalise la quasi-totalité des achats du Groupe, a effectué des achats textile et puériculture pour un montant de 154 575 KEUROS pour l'exercice clos le 29 février 2024. Ces opérations ont été réalisées à hauteur respectivement de 81% en USD et 19% en EUROS. La répartition des achats textile et puériculture dans les différentes devises est susceptible d'évoluer, en fonction des sources d'approvisionnement d'une part, et des opportunités de privilégier la devise jugée la plus pertinente pour commercer par la société et ses fournisseurs d'autre part.

Pour l'activité textile, « un cours budget » (c'est-à-dire une fixation de la parité euro/devise d'achat) est fixé par saison avant la campagne d'achats afin de préserver la marge de la société. Des couvertures sont ensuite mises en place sur la totalité de l'exposition, principalement sous forme de contrats de change à terme classiques qui prévoient un achat de la devise à un cours convenu pour un montant donné et une échéance donnée.

Les instruments de couvertures sont affectés exclusivement aux achats textile USD réalisés pour la saison en cours ainsi qu'aux opérations d'achats textile portant sur les 2 saisons futures dont la réalisation est jugée hautement probable.

Le montant notionnel des couvertures en cours au 29 février 2024 est de 123 millions d'USD pour un engagement maximum de 123 millions d'USD, dont la variation de la valeur de marché au 29 février 2024 est de 895 449 euros avec des échéances allant jusqu'au 20 décembre 2024.

La gestion du risque de change est assurée par le Directeur Financier du Groupe et la Trésorière Groupe et se traduit par un reporting régulier des opérations de change en portefeuille

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

ORCHESTRA®
KIDS FASHION • MATERNITY • CHILDCARE

WWW.ORCHESTRA.COM   

NOTE 15 – EFFECTIFS

L'effectif inscrit au 29 février 2024 est de 1 251 personnes.

	28/02/2023	29/02/2024
Cadre	184	200
Agent de maîtrise	197	220
Employé	781	831
TOTAL	1 162	1 251

NOTE 16 – IMPOT SUR LES SOCIETES

Analyse du résultat et de l'impôt sur les sociétés :

<i>en milliers d'euros</i>	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	8 721	1 846	6 875
Résultat exceptionnel	-8 505	-2 126	-6 379
Participation	0	0	0
Résultat	216	-280	496

NOTE 17 – TABLEAU DES FILIALES

Filiales et participations	Capitaux propres sociaux	Quote part du capital détenu en %	Valeur brutes des titres détenus	Créances comptes courants	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
KAZ TIMOUN	89	100%	25	77	12	-59
OPI	11 789	100%	1		6 619	-55
Orchestra Switzerland	-3 482	100%	20	0	30 706	1 477
Orchestra Asia	-1 319	99%	1	2 933	5 124	1 890
Club at Cost	-888	100%	1		191	272
Kazibao	-757	79%	1	1 786	1 620	674
Orchestra Hellas	-15 946	100%	50	0	57 495	1 822
NewOrch Belgium	-1 295	100%	100		28 324	1 267
Orchestra Maroc	-110	50%	20	1 359	16 121	963
Orc Distribution Maroc	-412	50%	20	0	533	3 003
Orchestra Cyprus	-2 823	100%	10		7 487	761
Orchestra Participation	11 028	100%	2		0	642
Orlog	-1 999	40%	2	0	11 737	352
Orchestra Madagascar	-2 103	100%	1	41	1 014	-601
Meuble Combelle	903	100%	10	2 349	695	-641
NewOrch SPV - Fiducie	3 200	100%	1	895	0	-1 526
UNE FOIS PAS 2	-61	100%	475		834	-104
WELCOME BABY	-30	33%	10	0	596	-67

NOTE 18 – AUTRES INFORMATIONS

Honoraires comptabilisés en charges au titre de l'exercice relatifs aux Commissaires aux Comptes :

	KPMG	AXIOME Audit et Stratégie
	Montant HT en K€	Montant HT en K€
Certification des comptes	310	225
Services autres	0	0
Augmentation de capital	0	0
TOTAL	310	225

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris

34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035

NOTE 19 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

NEWORCH

ZAC Saint-Antoine - 200 avenue des Tamaris
34130 SAINT AUNÈS – France

Tél. +33 4 99 13 08 00

S.A.S. au capital de 13 000 000 €

R.C.S. 882 808 587

N° intracommunautaire FR47882808587 - Siret 882 808 587 00035



KPMG SA
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier cedex 2



Axiome Audit et Stratégie
215 Rue Samuel Morse
Le Triade Bat 3 - CS 39259
34961 Montpellier Cedex 2

NEWORCH SAS

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions
réglementées**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 29 février 2024
NEWORCH SAS
200 avenue des Tamaris 34130 SAINT AUNES



KPMG SA
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier cedex 2



Axiome Audit et Stratégie
215 Rue Samuel Morse
Le Triade Bat 3 - CS 39259
34961 Montpellier Cedex 2

NEWORCH SAS

200 avenue des Tamaris 34130 SAINT AUNES

Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 29 février 2024

A l'assemblée générale,

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

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

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

Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article 13 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes mentionnées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

▪ Convention de management fees et de rémunération – Financière Mestre SAS

Les caractéristiques principales de cette convention sont les suivantes :

Personne concernée : Financière Mestre SAS Présidente et associée à plus de 10%

Nature et objet : Cette convention a été signée le 27 septembre 2021 avec prise d'effet rétroactive au 1er juillet 2020 et approuvée par le Conseil d'Administration du 20 septembre 2021.

La convention prévoit une rémunération fixe annuelle de 996 565 euros indexée sur l'indice IPCH et une rémunération variable basée sur 3 indicateurs étant entendu que ce montant total est

facturé à hauteur de 37.5% à la Société Neworch SAS (le reste étant facturé à différentes filiales de la Société) par Financière Mestre SAS au titre de la rémunération de sa fonction de Président et de prestations de services rendues. La rémunération versée ne peut être inférieure à 20% de l'exercice précédent.

Modalités financières : Le montant comptabilisé en charge sur la période s'élève à 1 196 721 euros.

▪ **Convention de mise à disposition de compte courant – Latonia Finance SARL**

Personne concernée : Latonia Finance SARL associée à plus de 10% au cours de la période

Nature et objet : Convention de mise à disposition de compte-courant conclue en date du 6 juillet 2020 prévoyant un versement en compte courant de 3 millions d'euros réalisé le 8 juillet 2020 rémunéré au taux de 7% par an. La mise à disposition est d'une durée de 3 ans avec un remboursement annuel de 1 million d'euros en capital majoré des intérêts.

Modalités financières : Le compte courant envers Latonia Finance SARL présente un solde nul au 29/02/2024. La société a procédé à un remboursement en juillet 2023 d'un montant de 1 070 000 euros dont 70 000 euros d'intérêts.

▪ **Convention de prestation d'approvisionnement – Vegotex International**

Personne concernée : Vegotex International associée à plus de 10%

Nature et objet : Cette convention a été signée le 24 mai 2020. La société Vegotex International accompagne la société NewOrch SAS au niveau de ses approvisionnements en gérant une partie de la coordination et de la centralisation de ceux-ci et en devenant, pour certains fournisseurs sélectionnés par NewOrch SAS, une interface unique.

La société Vegotex assure le paiement des fournisseurs en émettant des lettres de crédit et NewOrch SAS doit payer les marchandises ainsi que des frais à la société Vegotex selon les modalités exposées ci-dessous.

L'encours maximum mis à disposition par la société Vegotex s'élève à 30 millions d'euros :

- Tranche 1 : montant de 12 millions d'euros sans acompte, rémunération de 6% ad valorem ;
- Tranche 2 : montant de 18 millions d'euros avec acompte de 25% devant être versé à la fin de chaque semaine de commande, rémunération de 5% ad valorem.

Avenant 1

Un avenant au contrat a été signé le 9 juin 2020.

Il modifie la version précédente comme suit :

- Montant global mis à disposition s'élevant à 35 millions d'euros ;
- Délai de paiement fixé à 30 jours date de facture ;
- Tranche 2 : montant porté à 23 millions d'euros.

Avenant 2

Un avenant à ce contrat de prestation a été signé le 1^{er} mars 2021.

Il modifie la version précédente comme suit :

- Montant total maximum positionné à hauteur de 20 millions d'euros mais pouvant être porté à 26 millions d'euros, sous réserve de versement d'un acompte d'un montant de 2 millions d'euros ;
- Tranche 1 : montant de 10 millions d'euros, sans acompte, délai de paiement de 90 jours à compter de la date de réception des documents d'importation des marchandises sur le territoire français. Décision de porter ce montant à 12 millions d'euros entre le 1^{er} mai 2021 et le 30 juin 2021 ;
- Tranche 2 : montant additionnel égal à la différence entre le montant global et la montant de la Tranche 1 avec paiement des factures au comptant par la société NewOrch SAS.
- Rémunération homogène à hauteur de 6% ad valorem pour le montant total mis à disposition ie Tranche 1 et Tranche 2.

Modalités financières :

Une charge d'un montant de 31 550 263 euros a été comptabilisée sur la période au titre des achats de marchandises.

Une charge d'un montant de 1 833 010 euros a été comptabilisée sur la période au titre de la rémunération.

Les commissaires aux comptes

Montpellier, le 17 juillet 2024

KPMG S.A.

Axiome Audit et Stratégie



Nicolas BLASQUEZ
Associé



Pierrick BELEN
Associé