

RCS : AUBENAS Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00323 Numéro SIREN : 883 703 498 Nom ou dénomination : CHAMATEX GROUP
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2021 sous le numéro de dépôt 4917

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



COMPTES ANNUELS

Arrêtés au : 31/12/2020

SAS CHAMATEX GROUP

1285 Route DE SAINT-ROMAIN D'AY

07290 ARDOIX

Bilan Actif

		31/12/2020			
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	232 436	34 220	198 217	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	9 349 739		9 349 739	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	9 582 175	34 220	9 547 955	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	74 196		74 196	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	343 680		343 680	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	417 876		417 876	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	117 245		117 245	
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		10 117 296	34 220	10 083 077	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 096	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	7 088 386	
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(235 559)	
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	2 156	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 863 079	
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques	125 668	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	125 668	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	3 032 000	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	55	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 688	
	Dettes fiscales et sociales	660	
	DETTES DIVERSES		
Ecart de conversion passif	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 927	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 094 330	
	TOTAL PASSIF	10 083 077	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(235 558,89)	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		62 330	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		55	

Voir attestation de présentation des comptes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

		France	Exportation	7 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			125 179	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			125 179	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			150 738	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			34 220	
	- charges d'exploitation à répartir			7 934	
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			192 891	
RESULTAT D'EXPLOITATION				(67 713)	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		(67 713)	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	349	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		349	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	125 668	
	Intérêts et charges assimilées (4)	40 371	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		166 039	
RESULTAT FINANCIER		(165 690)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(233 403)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 156	
	Total des charges exceptionnelles	2 156	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 156)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		125 528	
TOTAL DES CHARGES		361 086	
RESULTAT DE L'EXERCICE		(235 559)	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		349	
(3) dont produits concernant les entreprises liées		40 371	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 083 077** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **125 528** euros et un total **charges** de **361 086** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-235 559** euros.

L'exercice considéré débute le **26/05/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **7** mois.

Il s'agit du premier exercice de la société créée le 26/05/2020.

Faits marquants de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 puis par celle du 14 novembre 2020 constituent un évènement marquant de l'exercice.

L'activité de la société n'a pas connu de ralentissement et la crise n'a pas remis en cause la capacité de notre société à faire face à ses échéances.

Le 22/07/2020, la société a procédé à l'émission de deux emprunts obligataires pour un montant total de 3.032.000 euros.

Au cours de l'exercice clos au 31/12/2020, la société a pris une participation dans les sociétés suivantes :

- Chamatex à hauteur de 98,23% pour un montant de 7.627.240€ dont 4.695.482€ par apport de titres et 2.931.758€ par rachat de titres

- ASF Advanced Shoe Factory 4.0 à hauteur de 55,72% pour un montant de 1.699.999€ dont 500.000€ par apport de titres, 200.000€ par rachat de titres et 999.999€ par souscription à une augmentation de capital.

Il est précisé que les frais d'acquisition de titres sont inscrits à l'actif et amortis sur 5 ans par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire.

Evènements post-clôture

Eu égard à la situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers post-clôture.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'a pas mis en évidence, à ce stade de conséquence significative de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Chamatex Group a acquis en avril 2021 la société TopTex Cube pour 1.2 M€.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices.
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont décrites ci-après.

Immobilisations financières

La valeur des titres de participation ainsi que des autres titres immobilisés est constituée par le prix d'acquisition.

Une dépréciation est éventuellement constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure au prix d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage pour l'entreprise ; Elle est déterminée, selon les caractéristiques propres à chaque filiale, par rapport aux capitaux propres ré-estimés de la filiale, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir, notamment à travers l'actualisation des flux futurs de trésorerie.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou implicite.

Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Emprunt obligataire

En 2020, la société a procédé à l'émission de 1 032 obligations convertibles en actions (les "OCA2") dont les principales caractéristiques sont les suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Prix unitaire : 1 000 euros
- Conversion des OCA : à l'initiative des obligataires, à compter de leur souscription et jusqu'au 22/07/2027.
- Intérêts : taux fixe de 3 % l'an.
- Prime de non conversion : 10 % l'an, payée en cas de non conversion.

Elle a également procédé à l'émission de 2 000 obligations convertibles en actions (les "OCA1") dont les principales caractéristiques sont les suivantes :

- Prix unitaire : 1 000 euros
- Conversion des OCA : à l'initiative des obligataires, à compter de leur souscription et jusqu'au 22/07/2027.
- Intérêts : taux fixe de 3 % l'an.
- Prime de non conversion : 10 % l'an, payée en cas de non conversion.

Une provision pour risques a été constituée à la clôture relative aux primes de non conversion. Le montant comptabilisé au 31/12/2020 s'élève à 125.668€.

Charges à répartir

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2020, la société a engagé des frais afin d'émettre des obligations convertibles.

Le montant des frais d'émission des obligations convertibles est de 125 178,71€. Cette somme figure dans les frais d'émission d'emprunt à étaler. Elle est amortie sur la durée du contrat des obligations convertibles soit 7 ans à compter du 22/07/2020.

La dotation aux amortissements comptabilisée sur l'exercice clos au 31/12/2020 est de 7 933,86€. Le solde du compte de charge à étaler au 31/12/2020 s'élève à 117 244,85€.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			232 436			232 436
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			232 436			232 436
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence			9 349 739			9 349 739
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			9 349 739			9 349 739
TOTAL				9 582 175			9 582 175

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		34 220		34 220
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		34 220		34 220
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL			34 220		34 220

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	2 156						2 156
TOTAL	2 156						2 156
TOTAL GENERAL NON VENTILE			2 156				2 156

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix		2 156		2 156
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES			2 156		2 156
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer		125 668		125 668
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			125 668		125 668
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL			127 824		127 824
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			125 668 2 156		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	3 847	3 847	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	52 000	52 000	
Débiteurs divers	18 349	18 349	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	74 196	74 196	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)	3 032 000			3 032 000
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	55	55		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 688	38 688		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	660	660		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	22 927	22 927		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	3 094 330	62 330		3 032 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 032 055			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		7 096,00	1,0000	7 096,00
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		8 096,00	1,0000	8 096,00

Opérations sur le capital :

- Capital initial : 1 000 actions
- Apport titres ASF : 500 actions avec prime d'apport de 499 500€.
- Apport titres CHAMATEX : 4 696 actions avec prime d'apport de 4 690 786€.
- Augmentation de capital en numéraire de 1 900 actions avec prime d'émission de 1 898 100€.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		18 349
Autres créances		18 349
<i>Rrr à obtenir et avoirs non parvenues</i>	18 000	
<i>Divers - produits à recevoir</i>	349	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		37 022
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		55
<i>Intérêts courus à payer</i>	55	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 040
<i>Fournisseurs -fres non parvenues</i>	14 040	
Autres dettes		22 927
<i>Divers - charges à payer</i>	22 927	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Etat exprimé en euros		31/12/2020			
A. Renseignements détaillés		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus
					Brute Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CHAMATEX		3 156 500	8 642 584	98,23	7 627 240
ADVANCED SHOE FACTORY 4.0		1 500 000	2 168 079	55,72	1 699 999
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés
CHAMATEX				25 417 653	1 350 542
ADVANCED SHOE FACTORY 4.0		52 000			(141 042)
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nettes					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

CHAMATEX GROUP
Société par actions simplifiée au capital de 8.096 euros
Siège social : 1285 route de Saint Romain d'Ay - Munas - 07290 ARDOIX
883 703 498 RCS AUBENAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 235 559 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice 235 559 euros

En totalité au poste « Report à Nouveau » 235 559 euros
qui s'élève ainsi à (235 559) euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes antérieurement, cet exercice étant le premier exercice social de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juin 2021 :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
G.R.H.
Monsieur Gilles REGUILLON



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

CHAMATEX GROUP

Société par Actions Simplifiée
au capital de 8 096 €
1265 Route d'Ay
07290 Ardoix

Exercice clos le 31 décembre 2020

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris - Ile de France et membre de la
Compagnie régionale de Versailles et du
Centre
RCS Nanterre B 632 013 843
44, quai Charles de Gaulle
CS 60095
69463 Lyon cedex 06

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

CHAMATEX GROUP

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **CHAMATEX GROUP** relatifs à l'exercice de 8 mois clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 26 mai 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les immobilisations financières sont évaluées selon les modalités décrites en note «Immobilisations financières» de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à examiner l'application de ces modalités et à apprécier, pour les filiales, les données utilisées pour déterminer leur valeur d'inventaire et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

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 de la Présidente et 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.

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 la Présidente.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

Lyon, le 16 juin 2021,

Le Commissaire aux Comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Françoise Méchin
Associée

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	232 436	34 220	198 217	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	9 349 739		9 349 739	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	9 582 175	34 220	9 547 955	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	74 196		74 196	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	343 680		343 680	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	417 876		417 876	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	117 245		117 245	
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		10 117 296	34 220	10 083 077	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 096	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	7 088 386	
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(235 559)	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	2 156	
	Total des capitaux propres	6 863 079	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	125 668	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	125 668	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	3 032 000	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	55	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 688	
	Dettes fiscales et sociales	660	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 927	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 094 330	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	10 083 077	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(235 558,89)	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	62 330	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	55	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

		France	Exportation	7 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			125 179	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			125 179	
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			150 738	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			34 220	
	- charges d'exploitation à répartir			7 934	
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			192 891	
RESULTAT D'EXPLOITATION				(67 713)	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		(67 713)	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	349	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		349	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	125 668	
	Intérêts et charges assimilées (4)	40 371	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		166 039	
RESULTAT FINANCIER		(165 690)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(233 403)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 156	
	Total des charges exceptionnelles	2 156	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 156)	
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		125 528	
TOTAL DES CHARGES		361 086	
RESULTAT DE L'EXERCICE		(235 559)	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		349	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		40 371	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 083 077** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **125 528** euros et un total **charges** de **361 086** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-235 559** euros.

L'exercice considéré débute le **26/05/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **7** mois.

Il s'agit du premier exercice de la société créée le 26/05/2020.

Faits marquants de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 puis par celle du 14 novembre 2020 constituent un événement marquant de l'exercice.

L'activité de la société n'a pas connu de ralentissement et la crise n'a pas remis en cause la capacité de notre société à faire face à ses échéances.

Le 22/07/2020, la société a procédé à l'émission de deux emprunts obligataires pour un montant total de 3.032.000 euros.

Au cours de l'exercice clos au 31/12/2020, la société a pris une participation dans les sociétés suivantes :

- Chamatex à hauteur de 98,23% pour un montant de 7.627.240€ dont 4.695.482€ par apport de titres et 2.931.758€ par rachat de titres

- ASF Advanced Shoe Factory 4.0 à hauteur de 55,72% pour un montant de 1.699.999€ dont 500.000€ par apport de titres, 200.000€ par rachat de titres et 999.999€ par souscription à une augmentation de capital.

Il est précisé que les frais d'acquisition de titres sont inscrits à l'actif et amortis sur 5 ans par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire.

Evénements post-clôture

Eu égard à la situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers post-clôture.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'a pas mis en évidence, à ce stade de conséquence significative de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Chamatex Group a acquis en avril 2021 la société TopTex Cube pour 1.2 M€.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont décrites ci-après.

Immobilisations financières

La valeur des titres de participation ainsi que des autres titres immobilisés est constituée par le prix d'acquisition.

Une dépréciation est éventuellement constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure au prix d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage pour l'entreprise ;

Elle est déterminée, selon les caractéristiques propres à chaque filiale, par rapport aux capitaux propres ré-estimés de la filiale, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir, notamment à travers l'actualisation des flux futurs de trésorerie.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou implicite.

Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Emprunt obligataire

En 2020, la société a procédé à l'émission de 1 032 obligations convertibles en actions (les "OCA2") dont les principales caractéristiques sont les suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Prix unitaire : 1 000 euros
- Conversion des OCA : à l'initiative des obligataires, à compter de leur souscription et jusqu'au 22/07/2027.
- Intérêts : taux fixe de 3 % l'an.
- Prime de non conversion : 10 % l'an, payée en cas de non conversion.

Elle a également procédé à l'émission de 2 000 obligations convertibles en actions (les "OCA1") dont les principales caractéristiques sont les suivantes :

- Prix unitaire : 1 000 euros
- Conversion des OCA : à l'initiative des obligataires, à compter de leur souscription et jusqu'au 22/07/2027.
- Intérêts : taux fixe de 3 % l'an.
- Prime de non conversion : 10 % l'an, payée en cas de non conversion.

Une provision pour risques a été constituée à la clôture relative aux primes de non conversion. Le montant comptabilisé au 31/12/2020 s'élève à 125.668€.

Charges à répartir

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2020, la société a engagé des frais afin d'émettre des obligations convertibles.

Le montant des frais d'émission des obligations convertibles est de 125 178,71€. Cette somme figure dans les frais d'émission d'emprunt à étaler. Elle est amortie sur la durée du contrat des obligations convertibles soit 7 ans à compter du 22/07/2020.

La dotation aux amortissements comptabilisée sur l'exercice clos au 31/12/2020 est de 7 933,86€. Le solde du compte de charge à étaler au 31/12/2020 s'élève à 117 244,85€.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			232 436			232 436
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			232 436			232 436
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			9 349 739			9 349 739
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			9 349 739			9 349 739
TOTAL				9 582 175			9 582 175

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		34 220		34 220
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		34 220		34 220
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL			34 220		34 220

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agenct aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	2 156						2 156
TOTAL	2 156						2 156
TOTAL GENERAL NON VENTILE			2 156				2 156

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		2 156		2 156
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		2 156		2 156
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		125 668		125 668
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		125 668		125 668
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL		127 824		127 824
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		125 668 2 156		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2020

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 847	3 847	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	52 000	52 000	
	Débiteurs divers	18 349	18 349	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	74 196	74 196	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2020

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES					
	Emprunts obligataires convertibles (1)	3 032 000			3 032 000
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	55	55		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 688	38 688		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	660	660		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	22 927	22 927		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 094 330	62 330		3 032 000
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 032 055			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice	7 096,00	1,0000	7 096,00
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	8 096,00	1,0000	8 096,00

Opérations sur le capital :

- Capital initial : 1 000 actions
- Apport titres ASF : 500 actions avec prime d'apport de 499 500€.
- Apport titres CHAMATEX : 4 696 actions avec prime d'apport de 4 690 786€.
- Augmentation de capital en numéraire de 1 900 actions avec prime d'émission de 1 898 100€.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		18 349
Autres créances		18 349
Rrr à obtenir et avoirs non parvenues	18 000	
Divers - produits à recevoir	349	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		37 022
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		55
<i>Intérêts courus à payer</i>	55	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 040
<i>Fournisseurs -fres non parvenues</i>	14 040	
Autres dettes		22 927
<i>Divers - charges à payer</i>	22 927	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CHAMATEX	3 156 500	8 642 584	98,23	7 627 240	7 627 240
ADVANCED SHOE FACTORY 4.0	1 500 000	2 168 079	55,72	1 699 999	1 699 999
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CHAMATEX					
ADVANCED SHOE FACTORY 4.0					
2. Participations (10 à 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
	52 000		25 417 653	1 350 542 (141 042)	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					