

RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1960 B 00059
Numéro SIREN : 604 800 599
Nom ou dénomination : ARCHE SAS

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2021 sous le numéro de dépôt 11951

Rue de Fléteau

37110 CHATEAU RENAULT

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme à l'original par Catherine HELAINE

Catherine HELAINE

CMH CONSEIL
56 Avenue Marcel DASSAULT

37200 TOURS
02.47.20.34.54

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-------------------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 825 808 | 818 703 | 7 105 | 10 518 | 3 413 | 32.45 |
| | Fonds commercial (1) | 45 735 | | 45 735 | 45 735 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 160 413 | 64 252 | 96 161 | 96 161 | | |
| | Constructions | 3 260 218 | 3 075 178 | 185 040 | 229 846 | 44 806 | 19.49 |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 2 521 454 | 2 479 567 | 41 887 | 72 360 | 30 473 | 42.11 |
| | Autres immobilisations corporelles | 956 164 | 898 774 | 57 390 | 53 717 | 3 673 | 6.84 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 2 772 979 | 631 641 | 2 141 338 | 2 768 467 | 627 129 | 22.65 | |
| Créances rattachées à des participations | 24 932 546 | 11 214 933 | 13 717 613 | 13 790 910 | 73 296 | 0.53 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 33 251 | | 33 251 | 33 251 | | | |
| Total II | 35 508 568 | 19 183 048 | 16 325 520 | 17 100 964 | 775 444 | 4.53 | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 5 137 486 | 2 896 271 | 2 241 215 | 2 655 524 | 414 309 | 15.60 |
| | En-cours de production de biens | 130 252 | | 130 252 | 242 306 | 112 054 | 46.24 |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 6 110 264 | 3 232 073 | 2 878 191 | 3 123 840 | 245 649 | 7.86 |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 3 000 | | 3 000 | 46 594 | 43 594 | 93.56 |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 3 341 211 | 249 286 | 3 091 925 | 3 682 941 | 591 015 | 16.05 |
| | Autres créances | 725 794 | | 725 794 | 558 233 | 167 561 | 30.02 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 7 600 000 | | 7 600 000 | 5 800 000 | 1 800 000 | 31.03 | |
| Disponibilités | 1 561 497 | | 1 561 497 | 1 310 867 | 250 629 | 19.12 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 131 446 | | 131 446 | 235 905 | 104 459 | 44.28 | |
| Total III | 24 740 950 | 6 377 630 | 18 363 320 | 17 656 210 | 707 111 | 4.00 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | 12 566 | | 12 566 | 26 844 | 14 278 | 53.19 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 60 262 084 | 25 560 677 | 34 701 406 | 34 784 018 | 82 612 | 0.24 | |

(1) Dont droit au bail 45 735
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an 65 300

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|------------|-----------|--------------|---------|---------------|--------|
| | | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 3 638 000) | 3 638 000 | | 3 638 000 | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 2 040 801 | | 2 040 801 | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 363 800 | | 363 800 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 25 000 164 | | 25 550 281 | | 550 117 | 2.15 |
| Report à nouveau | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 3 960 906 | | 550 117 | | 3 410 789 | 620.01 |
| | Subventions d'investissement | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 27 081 859 | | 31 042 765 | | 3 960 906 | 12.76 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 250 144 | | 234 832 | | 15 312 | 6.52 |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | 250 144 | | 234 832 | | 15 312 | 6.52 |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 4 418 545 | | 55 655 | | 4 362 890 | NS |
| | Concours bancaires courants | 3 079 | | 87 381 | | 84 302 | 96.48 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 466 033 | | 740 492 | | 274 459 | 37.06 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 168 218 | | 1 423 823 | | 255 605 | 17.95 | |
| Dettes fiscales et sociales | 724 901 | | 789 002 | | 64 102 | 8.12 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 337 765 | | 90 174 | | 247 591 | 274.57 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 7 118 541 | | 3 186 526 | | 3 932 014 | 123.40 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | 250 862 | | 319 895 | | 69 032 | 21.58 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 34 701 406 | | 34 784 018 | | 82 612 | 0.24 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 718 541 2 774 053

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--|------------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 0 | 976 079 | 976 079 | 1 843 191 | | 867 112 | 47.04 |
| Production vendue de biens | 4 194 313 | 7 699 503 | 11 893 816 | 15 793 406 | | 3 899 590 | 24.69 |
| Production vendue de services | 69 714 | 600 | 70 314 | 15 931 | | 54 384 | 341.38 |
| Chiffre d'affaires NET | 4 264 028 | 8 676 182 | 12 940 210 | 17 652 528 | | 4 712 318 | 26.69 |
| Production stockée | | | 151 924 | 1 446 254 | | 1 294 330 | 89.50 |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 37 252 | 43 017 | | 5 765 | 13.40 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 6 103 892 | 4 902 784 | | 1 201 108 | 24.50 |
| Autres produits | | | 855 181 | 1 390 026 | | 534 845 | 38.48 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 20 088 458 | 25 434 609 | | 5 346 152 | 21.02 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 885 683 | 1 755 509 | | 869 826 | 49.55 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 3 583 474 | 5 112 394 | | 1 528 921 | 29.91 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 486 808 | 97 405 | | 389 403 | 399.78 |
| Autres achats et charges externes * | | | 4 432 204 | 5 782 636 | | 1 350 432 | 23.35 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 382 936 | 510 179 | | 127 243 | 24.94 |
| Salaires et traitements | | | 3 674 123 | 3 973 807 | | 299 684 | 7.54 |
| Charges sociales | | | 1 233 115 | 1 374 676 | | 141 561 | 10.30 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 119 043 | 137 601 | | 18 558 | 13.49 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 6 377 630 | 5 858 875 | | 518 755 | 8.85 |
| Dotations aux provisions | | | 208 868 | 207 988 | | 881 | 0.42 |
| Autres charges | | | 46 822 | 63 736 | | 16 914 | 26.54 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 21 430 706 | 24 874 806 | | 3 444 100 | 13.85 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 1 342 248 | 559 803 | | 1 902 051 | 339.77 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|-------------------|----|------------------|---------------|
| | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 900 010 | | 145 697 | | 754 313 | 517.73 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 57 314 | | 74 244 | | 16 931 | 22.80 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 201 074 | | 242 840 | | 41 766 | 17.20 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | 26 844 | | 22 227 | | 4 617 | 20.77 |
| Différences positives de change | 38 393 | | 275 553 | | 237 160 | 86.07 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 1 223 635 | | 760 561 | | 463 073 | 60.89 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 3 981 147 | | 2 043 965 | | 1 937 182 | 94.78 |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 37 117 | | 72 469 | | 35 352 | 48.78 |
| Différences négatives de change | 25 013 | | 94 915 | | 69 902 | 73.65 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 4 043 277 | | 2 211 349 | | 1 831 928 | 82.84 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 2 819 643 | | 1 450 788 | | 1 368 854 | 94.35 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 4 161 891 | | 890 985 | | 3 270 906 | 367.11 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 228 | | 294 788 | | 293 560 | 99.58 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 240 | | 415 | | 175 | 42.17 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | 11 250 | | 11 250 | 100.00 |
| Total VII | 1 468 | | 306 453 | | 304 985 | 99.52 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 13 950 | | 16 393 | | 2 443 | 14.90 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | 13 950 | | 16 393 | | 2 443 | 14.90 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 12 482 | | 290 060 | | 302 543 | 104.30 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 213 467 | | 50 808 | | 162 659 | 320.14 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 21 313 560 | | 26 501 624 | | 5 188 064 | 19.58 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 25 274 466 | | 27 051 740 | | 1 777 274 | 6.57 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 3 960 906 | | 550 117 | | 3 410 789 | 620.01 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 2 936
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 151 697 208 894

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page | |
|--|------|----|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 5 | |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 5 | |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | | |
| Principes et conventions générales | 6 | |
| Permanence ou changement de méthodes | 6 | |
| Informations générales complémentaires | 6 | |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | | |
| Etat des immobilisations | 7 | |
| Etat des amortissements | 8 | |
| Etat des provisions | 8 | |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 9 | |
| Composition du capital social | 9 | |
| Fonds commercial | | NS |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 9 | |
| Evaluation des amortissements | 10 | |
| Titres immobilisés | 10 | |
| Créances immobilisées | 10 | |
| Evaluation des matières et marchandises | 10 | |
| Evaluations des produits et en cours | 10 | |
| Dépréciation des stocks et en cours | 10 | |
| Evaluation des créances et des dettes | 11 | |
| Dépréciation des créances | 11 | |
| Disponibilités en devises | 11 | |
| Produits à recevoir | 11 | |
| Charges à payer | 11 | |
| Charges et produits constatés d'avance | 11 | |
| Ecart de conversion sur opérations en devises | 12 | |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | | |
| Ventilation de l'effectif moyen | 12 | |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | | |
| Montant des engagements financiers | 12 | |
| Engagement en matière de pensions et retraites | 13 | |
| Accroissement ou allègement de charges fiscales futures | 14 | |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes | 14 | |
| Liste des filiales et participations (modèle simplifié) | 14 | |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'administration fiscale a procédé au courant de l'exercice 2019 à une vérification de comptabilité de notre société.

Elle estime pouvoir remettre en cause des dépréciations de stocks pour un montant de 2.700 K€.

La proposition de rectification en date du 20 décembre 2019 porte sur un montant d'impôt sur les sociétés de 1.160 K€.

Nous avons contesté cette proposition à l'exception d'un montant de dépréciation de 190 K€.

S'agissant de provisions intégralement reprises en début d'exercice suivant, l'incidence de notre acceptation est nulle, à l'exception des majorations que nous avons estimées négligeables.

En date du 18 janvier 2021, l'administration nous a informé qu'elle maintenait sa position en réponse aux observations du contribuable. Notre société a saisi au courant du mois de février 2021 la Commission Départementale des Impôts Directs et des Taxes sur le Chiffre d'affaires.

Pour ces motifs, aucune provision n'a donc été constatée au 31 décembre 2020.

L'événement Covid-19 a eu un impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de la Société ARCHE.

Suite aux mesures sanitaires prises par les pouvoirs publics afin de lutter contre la propagation de l'épidémie, la Société ARCHE a été contrainte de suspendre temporairement son activité à compter du 17 mars 2020.

Le chiffre d'affaires a baissé sur l'exercice 2020 d'environ 27 %.

La Société ARCHE a obtenu deux prêts garantis par l'état pour un montant total de 4.400 K€, l'un d'un montant de 2.200 K€ en date du 11 mai 2020, l'autre d'un montant de 2.200 K€ en date du 3 juin 2020. Ils seront remboursés sur 4 ans à compter de 2022.

La société ARCHE a eu recours au chômage partiel.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société ARCHE a opté à compter du 1er janvier 2017 pour le régime de l'intégration fiscale prévue aux articles 223 et suivants du Code Général des Impôts.

Les filiales intégrées sont les suivantes :

- Société BASE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- Société SODEXA
- Société SURIEU
- Société ARCHE OUTLET

La charge éventuelle d'impôt est comptabilisée comme en l'absence d'exercice de cette option, les économies et charges d'impôt liées à cette option sont comptabilisées chez la Société ARCHE, société "tête de groupe".

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 871 543 | | |
| TOTAL | | | |
| Terrains | 160 413 | | |
| Constructions sur sol propre | 2 544 561 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 714 057 | | 1 600 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 513 163 | | 8 291 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 79 754 | | |
| Matériel de transport | 87 273 | | 20 240 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 763 350 | | 13 894 |
| TOTAL | 6 862 571 | | 44 025 |
| Autres participations | 24 437 370 | | 3 268 156 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 33 251 | | |
| TOTAL | 24 470 621 | | 3 268 156 |
| TOTAL GENERAL | 32 204 735 | | 3 312 181 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 871 543 | 871 543 |
| TOTAL | | | | |
| Terrains | | | 160 413 | 160 413 |
| Constructions sur sol propre | | | 2 544 561 | 2 544 561 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 715 657 | 715 657 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 2 521 454 | 2 521 454 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 79 754 | 79 754 |
| Matériel de transport | | 199 | 107 314 | 107 314 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 8 148 | 769 096 | 769 096 |
| TOTAL | | 8 347 | 6 898 249 | 6 898 249 |
| Autres participations | | 0 | 27 705 526 | 27 705 526 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 33 251 | 33 251 |
| TOTAL | | 0 | 27 738 777 | 27 738 777 |
| TOTAL GENERAL | | 8 347 | 35 508 568 | 35 508 568 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 815 290 | 3 413 | | 818 703 |
| Terrains | 64 252 | | | 64 252 |
| Constructions sur sol propre | 3 028 772 | 46 406 | | 3 075 178 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 440 803 | 38 764 | | 2 479 567 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 79 754 | | | 79 754 |
| Matériel de transport | 62 944 | 7 502 | 199 | 70 247 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 733 962 | 22 959 | 8 148 | 748 773 |
| TOTAL | 6 410 487 | 115 631 | 8 347 | 6 517 771 |
| TOTAL GENERAL | 7 225 777 | 119 043 | 8 347 | 7 336 474 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 3 413 | | | | |
| Constructions sur sol propre | 46 406 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 38 764 | | | | |
| Matériel de transport | 7 502 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 22 959 | | | | |
| TOTAL | 115 631 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 119 043 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Garanties données aux clients | 105 564 | 125 478 | 105 564 | | 125 478 |
| Pertes de change | 26 844 | 12 566 | 26 844 | | 12 566 |
| Autres provisions pour risques et charges | 102 424 | 83 390 | 73 713 | | 112 100 |
| TOTAL | 234 832 | 221 434 | 206 122 | | 250 144 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur titres de participation | 4 512 | 627 129 | | | 631 641 |
| Sur autres immobilisations financières | 7 873 481 | 3 341 452 | | | 11 214 933 |
| Sur stocks et en cours | 5 691 216 | 6 128 344 | 5 691 216 | | 6 128 344 |
| Sur comptes clients | 167 659 | 249 286 | 167 659 | | 249 286 |
| TOTAL | 13 736 868 | 10 346 211 | 5 858 875 | | 18 224 204 |
| TOTAL GENERAL | 13 971 700 | 10 567 645 | 6 064 997 | | 18 474 348 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation financières | | 6 586 498 | 6 038 153 | | |
| | | 3 981 147 | 26 844 | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Créances rattachées à des participations | 24 932 546 | 0 | 24 932 546 |
| Autres immobilisations financières | 33 251 | 0 | 33 251 |
| Clients douteux ou litigieux | 65 300 | 0 | 65 300 |
| Autres créances clients | 3 275 911 | 3 275 911 | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 742 | 1 742 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 318 | 3 318 | |
| Impôts sur les bénéficiaires | 418 330 | 418 330 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 209 893 | 209 893 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 49 157 | 49 157 | |
| Groupe et associés | 13 467 | 13 467 | |
| Débiteurs divers | 29 888 | 29 888 | |
| Charges constatées d'avance | 131 446 | 131 446 | |
| TOTAL | 29 164 248 | 4 133 151 | 25 031 097 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 4 421 624 | 21 624 | 4 400 000 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 282 674 | 282 674 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 168 218 | 1 168 218 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 319 451 | 319 451 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 367 301 | 367 301 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 007 | 9 007 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 29 141 | 29 141 | | |
| Groupe et associés | 183 359 | 183 359 | | |
| Autres dettes | 337 765 | 337 765 | | |
| TOTAL | 7 118 541 | 2 718 541 | 4 400 000 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 4 105 384 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 1 000.0000 | 3 638 | | | 3 638 |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 15 à 20 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Autres immobilisations | Linéaire | 3 à 10 ans |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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 en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 472 526 |
| Autres créances | 33 203 |
| Disponibilités | 25 748 |
| Total | 531 477 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 3 079 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 195 370 |
| Dettes fiscales et sociales | 435 369 |
| Autres dettes | 336 756 |
| Total | 970 574 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 131 446 |
| Total | 131 446 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

| Nature des écarts | Montant actif | Différences compensées par une couverture de change | Provision pour perte de change | Montant passif |
|-----------------------------|---------------|---|--------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières | | | | 201 518 |
| Créances | 2 162 | | 2 162 | 49 344 |
| Dettes financières | 9 627 | | 9 627 | |
| Dettes d'exploitation | 777 | | 777 | |
| Total | 12 566 | | 12 566 | 250 862 |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|-----------------------------------|-------------------|
| Cadres | 19 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 21 |
| Employés | 16 |
| Ouvriers | 62 |
| Total | 118 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Avals et cautions | 1 103 399 |
| Total (1) | 1 103 399 |
| (1) Dont concernant les filiales | 1 103 399 |

Garantie donnée sur les USA (loyers boutique)

Engagements reçus

| | |
|--|--------|
| Avals cautions accordés | 22 320 |
| Garantie de loyer accordée par BNP PARIBAS | |
| Total | 22 320 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Le total des engagements s'élèvent au 31 décembre 2020 à la somme de 1.032.309 €. Les fonds investis dans un contrat d'assurances s'élèvent à la même date à la somme de 235.077 € soit un engagement net de 797.232 €.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|-------------------------|----------------|---------|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | |
| L'ensemble du personnel | | 797 232 |
| Engagement total | | 797 232 |

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- méthode retenue : méthode des unités de crédits projetées
- turn over : faible
- taux d'actualisation : 0.34
- taux d'augmentation des salaires : 1%
- taux de charges sociales : 40
- table de mortalité : INSEE 2013

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

| Nature des différences temporaires | Montant |
|---|-----------|
| Allègements | |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : | |
| - pour congés payés | 298 788 |
| - perte de change | 12 566 |
| Total des allègements | 311 354 |
| Déficits reportables | 5 955 472 |

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|----------------------|-------|-----------|---|
| CH HOLDING | SARL | 9 476 909 | RUE DE FLETEAU 37110 CHATEAU RENAULT |

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| Filiales et participations | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|--|------------------|--|-----------------------------------|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations | | | |
| - Filiales (+50% du capital détenu) | | | |
| - SODEXA | 1 581 140 | 100.00 | 45 572 |
| - BASE | 257 802 | 100.00 | 1 131 250 |
| - ARCHE USA | 46 952 | 100.00 | |
| - ARCHE KK. JAPON | 895 357 | 100.00 | 960 348 |
| - ARCHE LN ASIA | 386 630 | 100.00 | 17 352 |
| - ARCHE DOO CROATIE | 124 194 | 100.00 | 22 306 |
| - BABEL BELGIQUE | 695 736 | 100.00 | 65 655 |
| - ARCHE CANADA | 140 874 | 100.00 | 7 328 |
| - ARCHE SHOES ET ABC ESPANA | 1 682 540 | 100.00 | 8 230 |
| - ARCHE OUTLET | 865 604 | 100.00 | 7 333 |
| - ARCHE INC | 4 134 593 | | 3 613 |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu) | | | |
| - SHANGHAI ARCHE SHOES. CHINA LTD | | 34.00 | |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |

ARCHE SAS

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 638 000 €uros
 Siège social : rue de Fléteau - CHATEAU-RENAULT (Indre et Loire)
 604 800 599 RCS TOURS

EXTRAIT DE L'ACTE PORTANT DECISIONS COLLECTIVES UNANIMES DES ASSOCIES
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2021

« DEUXIEME RESOLUTION - Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31 Décembre 2020 :

Les Associés décident unanimement d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2020, s'élevant à -3 960 905,96 €uros de la manière suivante :

- la somme de -3 960 905,96 €
 au compte "réserves libres"
 dont le solde s'élèvera ainsi à 21 039 258,47 €uros

Conformément à l'article 243 bis du CGI, les distributions suivantes et les montants éligibles à l'abattement de l'article 158-III-2° du CGI sont les suivantes :

| Exercices | Dividende total | Abattement : Dividende éligible |
|------------|-----------------|------------------------------------|
| 31/12/2019 | 0 € | 0 € |
| 31/12/2018 | 0 € | 0 € |
| 31/12/2017 | 900 000 € | 900 000 € |

=

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME,

La Présidente,
Pour La Société CH HOLDING
 Madame Catherine HELAINE.

Catherine HELAINE

**DÉPÔT AU
GREFFE**

ARCHE

Société par actions simplifiée

Rue de Fléteau

37110 CHATEAU-RENAULT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

ARCHE

Société par actions simplifiée

Rue de Fléteau

37110 CHATEAU-RENAULT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société ARCHE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCHE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du 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, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels, relative au contrôle fiscal en cours.

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement clients ne sont pas présentées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations 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 le directoire.

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.

Deloitte.

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.

Tours, le 30 juillet 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Bernard GROUSSIN

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-------------------|-------------------------------|-------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 825 808 | 818 703 | 7 105 | 10 518 | 3 413 | 32.45 | |
| | Fonds commercial (1) | 45 735 | | 45 735 | 45 735 | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | 160 413 | 64 252 | 96 161 | 96 161 | | | |
| | Constructions | 3 260 218 | 3 075 178 | 185 040 | 229 846 | 44 806 | 19.49 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 2 521 454 | 2 479 567 | 41 887 | 72 360 | 30 473 | 42.11 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 956 164 | 898 774 | 57 390 | 53 717 | 3 673 | 6.84 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 2 772 979 | 631 641 | 2 141 338 | 2 768 467 | 627 129 | 22.65 | | |
| Créances rattachées à des participations | 24 932 546 | 11 214 933 | 13 717 613 | 13 790 910 | 73 296 | 0.53 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 33 251 | | 33 251 | 33 251 | | | | |
| Total II | 35 508 568 | 19 183 048 | 16 325 520 | 17 100 964 | 775 444 | 4.53 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 5 137 486 | 2 896 271 | 2 241 215 | 2 655 524 | 414 309 | 15.60 | |
| | En-cours de production de biens | 130 252 | | 130 252 | 242 306 | 112 054 | 46.24 | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | 6 110 264 | 3 232 073 | 2 878 191 | 3 123 840 | 245 649 | 7.86 | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 3 000 | | 3 000 | 46 594 | 43 594 | 93.56 | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 3 341 211 | 249 286 | 3 091 925 | 3 682 941 | 591 015 | 16.05 | |
| | Autres créances | 725 794 | | 725 794 | 558 233 | 167 561 | 30.02 | |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 7 600 000 | | 7 600 000 | 5 800 000 | 1 800 000 | 31.03 | | |
| Disponibilités | 1 561 497 | | 1 561 497 | 1 310 867 | 250 629 | 19.12 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 131 446 | | 131 446 | 235 905 | 104 459 | 44.28 | | |
| Total III | 24 740 950 | 6 377 630 | 18 363 320 | 17 656 210 | 707 111 | 4.00 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | 12 566 | | 12 566 | 26 844 | 14 278 | 53.19 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 60 262 084 | 25 560 677 | 34 701 406 | 34 784 018 | 82 612 | 0.24 | | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

45 735
0
65 300

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|-------------------|------------|---------------------|-----------|----------------------|--------|
| | | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 3 638 000) | 3 638 000 | | 3 638 000 | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 2 040 801 | | 2 040 801 | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 363 800 | | 363 800 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 25 000 164 | | 25 550 281 | | 550 117 | 2.15 |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 3 960 906 | | 550 117 | | 3 410 789 | 620.01 |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 27 081 859 | | 31 042 765 | | 3 960 906 | 12.76 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 250 144 | | 234 832 | | 15 312 | 6.52 |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | 250 144 | | 234 832 | | 15 312 | 6.52 |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 4 418 545 | | 55 655 | | 4 362 890 | NS |
| | Concours bancaires courants | 3 079 | | 87 381 | | 84 302 | 96.48 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 466 033 | | 740 492 | | 274 459 | 37.06 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 168 218 | | 1 423 823 | | 255 605 | 17.95 |
| | Dettes fiscales et sociales | 724 901 | | 789 002 | | 64 102 | 8.12 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 337 765 | | 90 174 | | 247 591 | 274.57 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 7 118 541 | | 3 186 526 | | 3 932 014 | 123.40 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | 250 862 | | 319 895 | | 69 032 | 21.58 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 34 701 406 | | 34 784 018 | | 82 612 | 0.24 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 718 541

2 774 053

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--|------------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 0 | 976 079 | 976 079 | 1 843 191 | | 867 112 | 47.04 |
| Production vendue de biens | 4 194 313 | 7 699 503 | 11 893 816 | 15 793 406 | | 3 899 590 | 24.69 |
| Production vendue de services | 69 714 | 600 | 70 314 | 15 931 | | 54 384 | 341.38 |
| Chiffre d'affaires NET | 4 264 028 | 8 676 182 | 12 940 210 | 17 652 528 | | 4 712 318 | 26.69 |
| Production stockée | | | 151 924 | 1 446 254 | | 1 294 330 | 89.50 |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 37 252 | 43 017 | | 5 765 | 13.40 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 6 103 892 | 4 902 784 | | 1 201 108 | 24.50 |
| Autres produits | | | 855 181 | 1 390 026 | | 534 845 | 38.48 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 20 088 458 | 25 434 609 | | 5 346 152 | 21.02 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 885 683 | 1 755 509 | | 869 826 | 49.55 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 3 583 474 | 5 112 394 | | 1 528 921 | 29.91 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 486 808 | 97 405 | | 389 403 | 399.78 |
| Autres achats et charges externes * | | | 4 432 204 | 5 782 636 | | 1 350 432 | 23.35 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 382 936 | 510 179 | | 127 243 | 24.94 |
| Salaires et traitements | | | 3 674 123 | 3 973 807 | | 299 684 | 7.54 |
| Charges sociales | | | 1 233 115 | 1 374 676 | | 141 561 | 10.30 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 119 043 | 137 601 | | 18 558 | 13.49 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 6 377 630 | 5 858 875 | | 518 755 | 8.85 |
| Dotations aux provisions | | | 208 868 | 207 988 | | 881 | 0.42 |
| Autres charges | | | 46 822 | 63 736 | | 16 914 | 26.54 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 21 430 706 | 24 874 806 | | 3 444 100 | 13.85 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 1 342 248 | 559 803 | | 1 902 051 | 339.77 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|-------------------|----|------------------|---------------|
| | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 900 010 | | 145 697 | | 754 313 | 517.73 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 57 314 | | 74 244 | | 16 931 | 22.80 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 201 074 | | 242 840 | | 41 766 | 17.20 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | 26 844 | | 22 227 | | 4 617 | 20.77 |
| Différences positives de change | 38 393 | | 275 553 | | 237 160 | 86.07 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 1 223 635 | | 760 561 | | 463 073 | 60.89 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 3 981 147 | | 2 043 965 | | 1 937 182 | 94.78 |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 37 117 | | 72 469 | | 35 352 | 48.78 |
| Différences négatives de change | 25 013 | | 94 915 | | 69 902 | 73.65 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 4 043 277 | | 2 211 349 | | 1 831 928 | 82.84 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 2 819 643 | | 1 450 788 | | 1 368 854 | 94.35 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 4 161 891 | | 890 985 | | 3 270 906 | 367.11 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 228 | | 294 788 | | 293 560 | 99.58 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 240 | | 415 | | 175 | 42.17 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | 11 250 | | 11 250 | 100.00 |
| Total VII | 1 468 | | 306 453 | | 304 985 | 99.52 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 13 950 | | 16 393 | | 2 443 | 14.90 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | 13 950 | | 16 393 | | 2 443 | 14.90 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 12 482 | | 290 060 | | 302 543 | 104.30 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 213 467 | | 50 808 | | 162 659 | 320.14 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 21 313 560 | | 26 501 624 | | 5 188 064 | 19.58 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 25 274 466 | | 27 051 740 | | 1 777 274 | 6.57 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 3 960 906 | | 550 117 | | 3 410 789 | 620.01 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 2 936

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 151 697 208 894

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Voir l'attestation

CMH CONSEIL

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page | |
|--|------|----|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 5 | |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 5 | |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | | |
| Principes et conventions générales | 6 | |
| Permanence ou changement de méthodes | 6 | |
| Informations générales complémentaires | 6 | |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | | |
| Etat des immobilisations | 7 | |
| Etat des amortissements | 8 | |
| Etat des provisions | 8 | |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 9 | |
| Composition du capital social | 9 | |
| Fonds commercial | | NS |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 9 | |
| Evaluation des amortissements | 10 | |
| Titres immobilisés | 10 | |
| Créances immobilisées | 10 | |
| Evaluation des matières et marchandises | 10 | |
| Evaluations des produits et en cours | 10 | |
| Dépréciation des stocks et en cours | 10 | |
| Evaluation des créances et des dettes | 11 | |
| Dépréciation des créances | 11 | |
| Disponibilités en devises | 11 | |
| Produits à recevoir | 11 | |
| Charges à payer | 11 | |
| Charges et produits constatés d'avance | 11 | |
| Ecart de conversion sur opérations en devises | 12 | |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | | |
| Ventilation de l'effectif moyen | 12 | |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | | |
| Montant des engagements financiers | 12 | |
| Engagement en matière de pensions et retraites | 13 | |
| Accroissement ou allègement de charges fiscales futures | 14 | |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes | 14 | |
| Liste des filiales et participations (modèle simplifié) | 14 | |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'administration fiscale a procédé au courant de l'exercice 2019 à une vérification de comptabilité de notre société.

Elle estime pouvoir remettre en cause des dépréciations de stocks pour un montant de 2.700 K€.

La proposition de rectification en date du 20 décembre 2019 porte sur un montant d'impôt sur les sociétés de 1.160 K€.

Nous avons contesté cette proposition à l'exception d'un montant de dépréciation de 190 K€.

S'agissant de provisions intégralement reprises en début d'exercice suivant, l'incidence de notre acceptation est nulle, à l'exception des majorations que nous avons estimées négligeables.

En date du 18 janvier 2021, l'administration nous a informé qu'elle maintenait sa position en réponse aux observations du contribuable. Notre société a saisi au courant du mois de février 2021 la Commission Départementale des Impôts Directs et des Taxes sur le Chiffre d'affaires.

Pour ces motifs, aucune provision n'a donc été constatée au 31 décembre 2020.

L'événement Covid-19 a eu un impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de la Société ARCHE.

Suite aux mesures sanitaires prises par les pouvoirs publics afin de lutter contre la propagation de l'épidémie, la Société ARCHE a été contrainte de suspendre temporairement son activité à compter du 17 mars 2020.

Le chiffre d'affaires a baissé sur l'exercice 2020 d'environ 27 %.

La Société ARCHE a obtenu deux prêts garantis par l'état pour un montant total de 4.400 K€, l'un d'un montant de 2.200 K€ en date du 11 mai 2020, l'autre d'un montant de 2.200 K€ en date du 3 juin 2020. Ils seront remboursés sur 4 ans à compter de 2022.

La société ARCHE a eu recours au chômage partiel.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société ARCHE a opté à compter du 1er janvier 2017 pour le régime de l'intégration fiscale prévue aux articles 223 et suivants du Code Général des Impôts.

Les filiales intégrées sont les suivantes :

- Société BASE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- Société SODEXA
- Société SURIEU
- Société ARCHE OUTLET

La charge éventuelle d'impôt est comptabilisée comme en l'absence d'exercice de cette option, les économies et charges d'impôt liées à cette option sont comptabilisées chez la Société ARCHE, société "tête de groupe".

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|------------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 871 543 | | |
| TOTAL | 871 543 | | |
| Terrains | 160 413 | | |
| Constructions sur sol propre | 2 544 561 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 714 057 | | 1 600 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 513 163 | | 8 291 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 79 754 | | |
| Matériel de transport | 87 273 | | 20 240 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 763 350 | | 13 894 |
| TOTAL | 6 862 571 | | 44 025 |
| Autres participations | 24 437 370 | | 3 268 156 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 33 251 | | |
| TOTAL | 24 470 621 | | 3 268 156 |
| TOTAL GENERAL | 32 204 735 | | 3 312 181 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|--------------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 871 543 | 871 543 |
| TOTAL | | | 871 543 | 871 543 |
| Terrains | | | 160 413 | 160 413 |
| Constructions sur sol propre | | | 2 544 561 | 2 544 561 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 715 657 | 715 657 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 2 521 454 | 2 521 454 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 79 754 | 79 754 |
| Matériel de transport | | 199 | 107 314 | 107 314 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 8 148 | 769 096 | 769 096 |
| TOTAL | | 8 347 | 6 898 249 | 6 898 249 |
| Autres participations | | 0 | 27 705 526 | 27 705 526 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 33 251 | 33 251 |
| TOTAL | | 0 | 27 738 777 | 27 738 777 |
| TOTAL GENERAL | | 8 347 | 35 508 568 | 35 508 568 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 815 290 | 3 413 | | 818 703 |
| Terrains | 64 252 | | | 64 252 |
| Constructions sur sol propre | 3 028 772 | 46 406 | | 3 075 178 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 440 803 | 38 764 | | 2 479 567 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 79 754 | | | 79 754 |
| Matériel de transport | 62 944 | 7 502 | 199 | 70 247 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 733 962 | 22 959 | 8 148 | 748 773 |
| TOTAL | 6 410 487 | 115 631 | 8 347 | 6 517 771 |
| TOTAL GENERAL | 7 225 777 | 119 043 | 8 347 | 7 336 474 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 3 413 | | | | |
| Constructions sur sol propre | 46 406 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 38 764 | | | | |
| Matériel de transport | 7 502 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 22 959 | | | | |
| TOTAL | 115 631 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 119 043 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Garanties données aux clients | 105 564 | 125 478 | 105 564 | | 125 478 |
| Pertes de change | 26 844 | 12 566 | 26 844 | | 12 566 |
| Autres provisions pour risques et charges | 102 424 | 83 390 | 73 713 | | 112 100 |
| TOTAL | 234 832 | 221 434 | 206 122 | | 250 144 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur titres de participation | 4 512 | 627 129 | | | 631 641 |
| Sur autres immobilisations financières | 7 873 481 | 3 341 452 | | | 11 214 933 |
| Sur stocks et en cours | 5 691 216 | 6 128 344 | 5 691 216 | | 6 128 344 |
| Sur comptes clients | 167 659 | 249 286 | 167 659 | | 249 286 |
| TOTAL | 13 736 868 | 10 346 211 | 5 858 875 | | 18 224 204 |
| TOTAL GENERAL | 13 971 700 | 10 567 645 | 6 064 997 | | 18 474 348 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation financières | | 6 586 498 | 6 038 153 | | |
| | | 3 981 147 | 26 844 | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Créances rattachées à des participations | 24 932 546 | 0 | 24 932 546 |
| Autres immobilisations financières | 33 251 | 0 | 33 251 |
| Clients douteux ou litigieux | 65 300 | 0 | 65 300 |
| Autres créances clients | 3 275 911 | 3 275 911 | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 742 | 1 742 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 318 | 3 318 | |
| Impôts sur les bénéfices | 418 330 | 418 330 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 209 893 | 209 893 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 49 157 | 49 157 | |
| Groupe et associés | 13 467 | 13 467 | |
| Débiteurs divers | 29 888 | 29 888 | |
| Charges constatées d'avance | 131 446 | 131 446 | |
| TOTAL | 29 164 248 | 4 133 151 | 25 031 097 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 4 421 624 | 21 624 | 4 400 000 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 282 674 | 282 674 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 168 218 | 1 168 218 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 319 451 | 319 451 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 367 301 | 367 301 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 007 | 9 007 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 29 141 | 29 141 | | |
| Groupe et associés | 183 359 | 183 359 | | |
| Autres dettes | 337 765 | 337 765 | | |
| TOTAL | 7 118 541 | 2 718 541 | 4 400 000 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 4 105 384 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 1 000.0000 | 3 638 | | | 3 638 |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 15 à 20 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Autres immobilisations | Linéaire | 3 à 10 ans |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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 en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 472 526 |
| Autres créances | 33 203 |
| Disponibilités | 25 748 |
| Total | 531 477 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 3 079 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 195 370 |
| Dettes fiscales et sociales | 435 369 |
| Autres dettes | 336 756 |
| Total | 970 574 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 131 446 |
| Total | 131 446 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Écart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

| Nature des écarts | Montant actif | Différences compensées par une couverture de change | Provision pour perte de change | Montant passif |
|-----------------------------|---------------|---|--------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières | | | | 201 518 |
| Créances | 2 162 | | 2 162 | 49 344 |
| Dettes financières | 9 627 | | 9 627 | |
| Dettes d'exploitation | 777 | | 777 | |
| Total | 12 566 | | 12 566 | 250 862 |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|-----------------------------------|-------------------|
| Cadres | 19 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 21 |
| Employés | 16 |
| Ouvriers | 62 |
| Total | 118 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Avals et cautions | 1 103 399 |
| Total (1) | 1 103 399 |
| (1) Dont concernant les filiales | 1 103 399 |

Garantie donnée sur les USA (loyers boutique)

Engagements reçus

| | |
|--|---------------|
| Avals cautions accordés | 22 320 |
| Garantie de loyer accordée par BNP PARIBAS | |
| Total | 22 320 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Le total des engagements s'élèvent au 31 décembre 2020 à la somme de 1.032.309 €. Les fonds investis dans un contrat d'assurances s'élèvent à la même date à la somme de 235.077 € soit un engagement net de 797.232 €.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|-------------------------|----------------|---------|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | |
| L'ensemble du personnel | | 797 232 |
| Engagement total | | 797 232 |

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- méthode retenue : méthode des unités de crédits projetées
- turn over : faible
- taux d'actualisation : 0.34
- taux d'augmentation des salaires : 1%
- taux de charges sociales : 40
- table de mortalité : INSEE 2013

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

| Nature des différences temporaires | Montant |
|---|----------------|
| Allègements | |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : | |
| - pour congés payés | 298 788 |
| - perte de change | 12 566 |
| Total des allègements | 311 354 |
| Déficits reportables | 5 955 472 |

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|----------------------|-------|-----------|---|
| CH HOLDING | SARL | 9 476 909 | RUE DE FLETEAU 37110 CHATEAU RENAULT |

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| Filiales et participations | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|--|------------------|--|-----------------------------------|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations | | | |
| - Filiales (+50% du capital détenu) | | | |
| - SODEXA | 1 581 140 | 100.00 | 45 572 |
| - BASE | 257 802 | 100.00 | 1 131 250 |
| - ARCHE USA | 46 952 | 100.00 | |
| - ARCHE KK. JAPON | 895 357 | 100.00 | 960 348 |
| - ARCHE LN ASIA | 386 630 | 100.00 | 17 352 |
| - ARCHE DOO CROATIE | 124 194 | 100.00 | 22 306 |
| - BABEL BELGIQUE | 695 736 | 100.00 | 65 655 |
| - ARCHE CANADA | 140 874 | 100.00 | 7 328 |
| - ARCHE SHOES ET ABC ESPANA | 1 682 540 | 100.00 | 8 230 |
| - ARCHE OUTLET | 865 604 | 100.00 | 7 333 |
| - ARCHE INC | 4 134 593 | | 3 613 |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu) | | | |
| - SHANGHAI ARCHE SHOES. CHINA LTD | | 34.00 | |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |