

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 10354
Numéro SIREN : 793 206 855
Nom ou dénomination : "WHITE KEN"

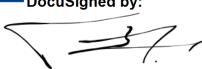
Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2021 sous le numéro de dépôt 94837

WHITE KEN

62 rue Jouffroy d'Abbans

75017 PARIS

Etats financiers au 31 décembre 2020

DocuSigned by:

FCB58D0C520B4E7...

Sommaire

BILAN	3
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX	7
1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE	7
2. CONTINUTE D'EXPLOITATION	7
3. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE	7
4. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
• <i>Changement de méthode</i>	8
• <i>Immobilisations incorporelles et corporelles</i>	8
• <i>Immobilisations financières</i>	8
• <i>Créances et dettes</i>	8
• <i>Produits constatés d'avance</i>	8
• <i>Intégration fiscale</i>	9
• <i>Consolidation</i>	9
• <i>Identité de la société mère</i>	9
• <i>Rémunérations des dirigeants</i>	9
• <i>Gestion de de trésorerie</i>	9
• <i>Etat des immobilisations</i>	10
• <i>Etat des amortissements</i>	11
• <i>Etat des provisions</i>	12
• <i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	13
• <i>Produits et avoirs à recevoir</i>	14
• <i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	14
• <i>Charges et produits constatés d'avance</i>	14
• <i>Composition du capital social</i>	14
• <i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	15
• <i>Engagements financiers</i>	15
• <i>Crédit-bail mobilier</i>	15
• <i>Effectif moyen</i>	16
• <i>Détail du résultat financier</i>	16
• <i>Détail du résultat exceptionnel</i>	16
• <i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	16
• <i>Tableau des filiales et participations</i>	17

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 <small>(12 mois)</small>			Exercice précédent 31/12/2019 <small>(12 mois)</small>	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	17 763	17 763			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	13 187 260	3 044 856	10 142 404	11 295 638	-1 153 234
Immobilisations en cours	691 795		691 795	823 488	- 131 693
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 001 000		1 001 000	1 000	1 000 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	118 931		118 931	116 849	2 082
TOTAL (I)	15 016 749	3 062 619	11 954 130	12 236 976	- 282 846
Actif circulant					
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	7 010		7 010		7 010
Clients et comptes rattachés	34 169	28 474	5 695	20 244	- 14 549
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	864		864	47	817
. Organismes sociaux	9 430		9 430	6 810	2 620
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	107 682		107 682	111 394	- 3 712
. Autres	273 056		273 056		273 056
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	92 773		92 773	200 191	- 107 418
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	525		525	8 985	- 8 460
TOTAL (II)	525 508	28 474	497 034	347 670	149 364
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 542 256	3 091 093	12 451 164	12 584 646	- 133 482

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/12/2019 <small>(12 mois)</small>	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	6 000	5 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	868 762	1 996 000	-1 127 238
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		-4 382 336	4 382 336
Résultat de l'exercice	-1 982 601	-743 903	-1 238 698
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-1 107 839	-3 125 238	2 017 399
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 520 088	3 673 443	- 153 355
. Découverts, concours bancaires	3 387	188 569	- 185 182
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	7 696 389	10 141 209	-2 444 820
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	500		500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	661 052	27 645	633 407
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	89 407	52 156	37 251
. Organismes sociaux	49 572	40 894	8 678
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	47 187	25 169	22 018
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 501	29 328	- 19 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	207 698	302 964	- 95 266
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 274 222	1 228 508	45 714
TOTAL (IV)	13 559 003	15 709 884	-2 150 881
Écart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	12 451 164	12 584 646	- 133 482

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	2 241 730		2 241 730	4 168 893	-1 927 163
Chiffres d'affaires Nets	2 241 730		2 241 730	4 168 893	-1 927 163
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			4	4 247	- 4 243
Total des produits d'exploitation (I)			2 241 734	4 173 139	-1 931 405
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			38 450	71 769	- 33 319
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			2 077 959	2 225 737	- 147 778
Impôts, taxes et versements assimilés			64 862	69 319	- 4 457
Salaires et traitements			344 085	595 402	- 251 317
Charges sociales			37 301	160 356	- 123 055
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 235 026	1 169 368	65 658
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			28 474		28 474
Dotations aux provisions pour risques et charges					N/S
Autres charges			27 224	5	27 219
Total des charges d'exploitation (II)			3 853 381	4 291 956	- 438 575
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-1 611 646	-118 817	-1 492 829
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change				233	- 233
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					-100
Total des produits financiers (V)				233	- 233
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			444 904	131 766	313 138
Différences négatives de change					237,65
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			444 904	131 766	313 138
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-444 904	-131 533	- 313 371
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-2 056 551	-250 350	-1 806 201

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	103 286	98 911	4 375	4,42
Produits exceptionnels sur opérations en capital	106 867		106 867	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	210 153	98 911	111 242	112,47
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 336	592 464	- 563 128	-95,05
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	106 867		106 867	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	136 203	592 464	- 456 261	-77,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	73 950	-493 553	567 503	114,98
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 451 887	4 272 284	-1 820 397	-42,61
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 434 488	5 016 186	- 581 698	-11,60
RESULTAT NET	-1 982 601	-743 903	-1 238 698	166,51

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 12 451 163,90 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de -1 982 600,65 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE

L'exercice 2020 a été marqué par l'épidémie de COVID-19. Par arrêté ministériel en date du 14 mars 2020, le club a été contraint à la fermeture, jusqu'au 22 juin 2020. Un nouvel arrêté préfectoral en date du 25 septembre 2020, a contraint de nouveau à arrêter les activités à compter du 26 septembre. Le club n'était toujours pas rouvert à la clôture de l'exercice.

La fermeture sur plus de la moitié de l'année a entraîné une réduction significative du chiffre d'affaires de la société. Le résultat opérationnel courant a été affecté par la perte de marge opérationnelle courante en lien avec la baisse du chiffre d'affaires et avec les coûts inévitables et cela malgré les mesures de flexibilité mises en place. Ces coûts concernent principalement des coûts fixes de locaux et matériels non utilisés, ainsi que des coûts liés au protocole sanitaire et aux mesures de protection des collaborateurs sur site face aux risques sanitaires.

Compte tenu de ces impacts multiples, mais aussi des mesures d'économie qui ont été prises, il n'est pas possible d'isoler dans la variation de la performance la part qui serait imputable au COVID-19.

Pour faire face à cette situation, des mesures de chômage partiel du personnel ont été mises en place. La société a bénéficié d'un montant de 221 k€ au titre des indemnisations chômage partiel, ainsi que d'exonérations et reports d'échéances de charges sociales.

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.

En mars 2020, White Ken a déménagé son siège social au 62 rue Jouffroy d'Abbans, 75017 Paris.

2. CONTINUTE D'EXPLOITATION

Les capitaux propres de la société sont inférieurs de plus de la moitié du capital social et présentent une situation nette négative de 1 107 839 euros. La société mère s'est engagée à continuer de soutenir sa filiale.

3. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire s'est poursuivie sur 2021. La réouverture des clubs est prévue pour le 9 juin. Ainsi, près de la moitié de l'exercice 2021 n'a d'ores et déjà pas permis d'activité. Les mesures de chômage partiel en vigueur ont été poursuivies.

4. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 de la société **WHITE KEN** sont établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (Articles L.123-12 à L.123-28), du règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), homologué par arrêté du 26 décembre 2018 applicable aux exercices clos le 31 décembre 2020.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Changement de méthode**

Néant.

- **Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, au cours de l'exercice durant lequel elles ont été acquises. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels	1 à 5 ans
Concessions brevets	1 à 10 ans
Construction	20 ans
Aménagements & installations	4 à 20 ans
Matériel	3 à 10 ans
Divers	5 à 10 ans

- **Immobilisations financières**

Ce poste se compose de :

- Titres de participations pour 1 001 000 euros : La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.
- De dépôts et cautionnements versés pour 118 931 euros.

- **Créances et dettes**

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

- **Produits constatés d'avance**

Une partie importante du chiffre d'affaires de la société est constituée par des abonnements dont le terme ne coïncide pas avec celui de l'exercice social. Pour tenir compte de ce décalage, une provision pour abonnements à servir, correspondant à la prestation restant à assurer, est constituée au passif du bilan et présentée en compte de régularisation.

- **Intégration fiscale**

Le résultat fiscal de la société est intégré dans celui de sa société mère, la société KEN GROUP. Chaque société intégrée est tenue solidairement au paiement de l'impôt sur les sociétés, qui est payé par la société mère pour toutes les sociétés du groupe.

Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées, les économies d'impôts liés aux déficits éventuels des sociétés intégrées bénéficient à la société mère.

Au 31 décembre 2020, la société n'a pas de charge d'impôt. La société présente un déficit de 1 735 828 euros.

- **Consolidation**

Les comptes annuels de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de KEN GROUP et ses filiales.

- **Identité de la société mère**

KEN GROUP
62 rue Jouffroy d'Abbans
75017 Paris
n° Siren : 489 723 858

- **Rémunérations des dirigeants**

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

- **Gestion de de trésorerie**

Depuis le 1^{er} janvier 2020, la société KEN GROUP est le groupement centralisateur de la trésorerie des filiales du groupe adhérentes à cette convention. Dans le cadre de cette convention, la société KEN GROUP aura pour but :

- D'optimiser les conditions de gestion des besoins et excédents de trésorerie à court terme des membres ;
- Réaliser un équilibre financier à l'intérieur du Groupe ;
- Optimiser les conditions de recours à la centralisation de trésorerie.

Les prêts/emprunts consentis entre le groupement centralisateur et les membres sont rémunérés au taux annuel de Euribor 1 mois + 3% (taux prêteur) et Euribor 1 mois + 4% (taux emprunteur).

- **Etat des immobilisations**

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	17 763		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	13 105 468		81 792
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	823 488		
Avances et acomptes			
TOTAL	13 928 956		81 792
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 000		1 000 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	116 849		2 081
TOTAL	117 849		1 002 081
TOTAL GENERAL	14 064 569		1 083 873

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 763	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			13 187 260	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	24 827	106 867	691 795	
Avances et acomptes				
TOTAL	24 827	106 867	13 879 055	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 001 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			118 931	
TOTAL			1 119 931	
TOTAL GENERAL	24 827	106 867	15 016 749	

- **Etat des amortissements**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	17 763			17 763
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	1 809 830	1 235 026		3 044 856
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 809 830	1 235 026		3 044 856
TOTAL GENERAL	1 827 593	1 235 026		3 062 619

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 235 026				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 235 026				
TOTAL GENERAL	1 235 026				

- *Etat des provisions*

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
		28 474		28 474
TOTAL Dépréciations		28 474		28 474
TOTAL GENERAL		28 474		28 474
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		28 474		

• **Etat des échéances des créances et des dettes**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	118 931		118 931
Clients douteux ou litigieux	34 169	34 169	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	864	864	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	9 430	9 430	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	107 682	107 682	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	429	429	
- Divers	39 466	39 466	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	233 161	233 161	
Charges constatées d'avance	525	525	
TOTAL GENERAL	544 656	425 725	118 931
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	3 387	3 387		
- plus d'un an	3 520 088	611 902	2 655 709	252 477
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	661 052	661 052		
Personnel et comptes rattachés	89 407	89 407		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 572	49 572		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	47 187	47 187		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 501	9 501		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	207 698	207 698		
Groupe et associés	7 696 389	-44 154	7 740 543	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 274 222	1 274 222		
TOTAL GENERAL	13 558 503	2 909 774	10 396 252	252 477
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	204 596			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

- **Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	39 731
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	39 731

- **Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 872
Dettes fiscales et sociales	120 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	136 512

- **Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	525	1 274 222
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	525	1 274 222

- **Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	1 000	1
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	6 000	1

- **Tableau de variation des capitaux propres**

	31/12/2019	Affectation du résultat 2019	Augmentation de capital	Imputation des pertes	Résultat 2020	31/12/2020
Capital	5 000		1 000			6 000
Prime d'émission	1 996 000		3 999 000	-5 126 239		868 762
RAN	-4 382 336	-743 903		5 126 239		-
Résultat	-743 903	743 903			-1 982 601	-1 982 601
Capitaux propres	-3 125 238	-	4 000 000	-	-1 982 601	-1 107 839

- **Engagements financiers**

➤ Engagements donnés :

Nantissement du fonds de commerce White Ken pour les emprunts :

- Société Générale de 1 700 k€,
- BRED de 1 500 k€,
- Caisse d'Epargne pour 1 300 k€ dans la limite du capital restant dû pour chaque emprunt.

➤ Engagements reçus :

- Garantie BPI France à hauteur de 25% soit 1 125 000 euros sur les prêts Société Générale, Bred et Caisse d'Epargne ;
- Caution personnelle et solidaire de M. Frank-Elie Benzaquen à hauteur de 1 052 500 euros pour les prêts Société Générale et Caisse d'Epargne ;
- Caution personnelle et solidaire de M. Arthur Benzaquen à hauteur de 500.000 euros pour le prêt Caisse d'Epargne.

- **Crédit-bail mobilier**

	Matériel	Autres	Total
Valeur d'origine	1 471 581		1 471 581
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	445 322		445 322
- Dotations de l'exercice	255 624		255 624
TOTAL	700 946		700 946
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	689 472		689 472
- Exercice	191 113		191 113
TOTAL	880 585		880 585
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	402 672		402 672
- à plus d'un an et cinq au plus	307 194		307 194
- à plus de cinq ans			
TOTAL	709 867		709 867
Valeur résiduelle :	14 774		14 774

- **Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Employés	25	
TOTAL	26	

- **Détail du résultat financier**

	Charges financières	Produits financiers
Intérêts des comptes courants	349 546	
Intérêts des emprunts	95 328	
Agios bancaires	30	
TOTAL	444 904	

- **Détail du résultat exceptionnel**

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Remboursement litige client		103 286
Produit de cession		106 867
Travaux divers	29 336	
Valeur nette comptable	106 867	
TOTAL	136 203	210 153

- **Honoraires des commissaires aux comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	0
TOTAL	7 500

• **Tableau des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Green Ken	1 500	95 146	100%	1 001 000	1 001 000	0	0	535 626	-344 913	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

WHITE KEN
Société par actions simplifiée au capital de 6.000 euros
Siège social : 62 rue Jouffroy d'Abbans - 75017 Paris
RCS Paris – 793 206 855
(la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2021**

L'an deux mille vingt-et-un,
Le trente juin,

La société **KEN GROUP**, société par actions simplifiée au capital de 1.162.693,60 euros, dont le siège social est sis 62 rue Jouffroy d'Abbans - 75017 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 489 723 858, représentée par son Président, la société ZAK, elle-même représentée par Monsieur Frank-Elie BENZAQUEN, associée unique de la Société (l'« **Associée Unique** »),

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020,
- le rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- le texte du projet des décisions qui lui sont soumises,
- les statuts de la Société
- le projet de statuts modifiés,

a pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Modification de l'article 18 des statuts de la Société,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice social clos,
- Mentions des conventions visées à l'article L. 227-10 alinéa 4 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE DECISION

(Modification de l'article 18 des statuts de la Société)

L'Associé Unique,

décide de modifier l'article 18 des statuts de la Société comme suit :

« ARTICLE 18 – COMPTES SOCIAUX »

Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la loi et aux usages du commerce.

A la clôture de chaque exercice, le Président dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date, conformément aux dispositions légales et réglementaires.

Il établit également les comptes annuels, ainsi que, lorsque la loi l'exige, des comptes consolidés, un rapport de gestion et un rapport sur la gestion du groupe.

Les associés approuvent les comptes annuels, après rapport du commissaire aux comptes dans un délai de six mois à compter de la clôture de chaque exercice. »

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice social clos)

L'Associée Unique,

approuve la proposition du Président, et décide d'affecter la perte de l'exercice de (1.982.601) euros en totalité au compte « *report à nouveau* » qui s'élève ainsi à (1.982.601) euros,

constate que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de (1.107.839) euros pour un capital social de 6.000 euros et demeurent inférieurs à la moitié du capital social,

prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucune distribution de dividende n'a jamais été effectuée.

TROISIEME DECISION

(Mentions des conventions visées à l'article L. 227-10 alinéa 4 du Code de commerce)

L'Associée Unique,

prend acte, conformément à l'article L. 227-10, alinéa 4, du Code de commerce, que la convention suivante est intervenue directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son Associée Unique ou la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce au cours de l'exercice écoulé :

- convention de gestion centralisée de trésorerie entre Ken Group et la Société conclue le 1^{er} janvier 2020.

prend acte, conformément à l'article L. 227-10, alinéa 4, du Code de commerce, que les conventions suivantes conclues directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son Associé Unique ou la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce ont pris fin au cours de l'exercice écoulé :

- convention de gestion de trésorerie entre Ken Group et la Société ;
- convention d'audit exceptionnel entre CMG Sports Club et la Société.

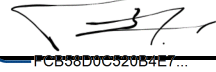
QUATRIEME DECISION

(Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités)

L'Associée Unique,

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associée Unique répertorié sur le registre des décisions de l'Associée Unique.

DocuSigned by:


PCB38D0C320B4E7...

KEN GROUP

représentée par ZAK

Elle-même représentée par M. Frank-Elie
BENZAQUEN