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 : 2002 B 08616
Numéro SIREN : 442 222 535
Nom ou dénomination : ABERCROMBIE & KENT FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2021 sous le numéro de dépôt 66262

20210662622020

DATE DEPOT : 23/07/2021

N° DE DEPOT : 66262

N° GESTION : 2002B08616

N° SIREN : 442222535

DENOMINATION : ABERCROMBIE & KENT FRANCE

ADRESSE : 5 Passage d Enfer 75014 Paris

MILLESIME : 2020

LPS8937485

AZUR CONSEILS CPECF

Greffe du tribunal de commerce
23 JUIL. 2021
Sous le N° 66262

SAS A & K FRANCE
5 PASSAGE D'ENFER

75014 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

Certifiés conformes.
Paul Mcentegart
Président

CPECF COTE D AZUR CONSEIL
80 Route des Lucioles
Les espaces de Sophia

06560 Valbonne
SIRET : 53533370200046

CPECF COTE D AZUR CONSEIL	SAS A & K FRANCE	

Sommaire

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

——— *BILAN* ———	*1*
Bilan Actif	*2*
Bilan Passif	*3*
Détail de l'Actif	*4*
Détail du Passif	*5*
——— *RESULTAT* ———	*6*
Compte de Résultat 1/2	*7*
Compte de Résultat 2/2	*8*
Détail du Compte de Résultat	*9*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*11*
Détail des Soldes Intermédiaires	*12*
——— *ANNEXE* ———	*15*
Annexe au bilan	*16*
Règles et méthodes comptables 1	*17*
Immobilisations	*20*
Amortissements	*21*
Créances et dettes	*22*
Capital Social et Effectifs	*23*
Charges à payer	*24*
Charges à payer (avec détail)	*25*
Charges constatées d'avance	*26*
Charges constatées d'avance (avec détail)	*27*
Annexe libre	*28*
——— *ETATS FISCAUX* ———	*29*
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	*30*
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	*31*
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	*32*
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	*33*
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	*34*
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	*35*
BIC-RN 2054 - Immobilisations	*36*
BIC-RN 2055 - Amortissements	*37*
BIC-RN 2056 - Provisions	*38*
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	*39*
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	*40*
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	*41*
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	*42*
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	*43*
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	*44*
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	*45*
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	*46*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*47*
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	*48*
Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE	*49*
Déclaration des loyers professionnels / Page 1	*50*

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 614	8 587	27	355
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 250		7 250	7 250
	TOTAL (II)	**15 864**	**8 587**	**7 277**	**7 605**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	258 637		258 637	258 053
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 310		4 310	19 994
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 516		2 516	3 641
	TOTAL (III)	**265 462**		**265 462**	**281 688**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**281 326**	**8 587**	**272 739**	**289 293**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 7 250
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	147 516	137 771
	Résultat de l'exercice	**12 291**	**9 745**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**203 807**	**191 516**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 640	13 472
	Dettes fiscales et sociales	57 293	84 306
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**68 933**	**97 777**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**272 739**	**289 293**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	12 290,66	9 745,49
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	68 933	97 777
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		7 277,07	2,67	7 605,03	2,63	(327,96)	-4,31
Autres Immobilisations corporelles		27,07	0,01	355,03	0,12	(327,96)	-92,38
218100	AAI DIVERS	7 302,00	2,68	7 302,00	2,52		
218300	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	1 311,60	0,48	1 311,60	0,45		
281810	AMT AAI DIVERS	(7 302,00)	-2,68	(7 302,00)	-2,52		
281830	AMT MAT BUREAU & INFO	(1 284,53)	-0,47	(956,57)	-0,33	(327,96)	-34,28
Autres immobilisations financières		7 250,00	2,66	7 250,00	2,51		
275000	DEPOTS & CAUTIONS	7 250,00	2,66	7 250,00	2,51		
TOTAL III - Actif Circulant NET		265 462,27	97,33	281 688,17	97,37	(16 225,90)	-5,76
Autres créances		258 636,81	94,83	258 053,07	89,20	583,74	0,23
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	287,37	0,11	180,00	0,06	107,37	59,65
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS	158,73	0,06			158,73	
437320	PREVOYANCE HUMANIS	159,48	0,06	41,47	0,01	118,01	284,57
437600	MUTUELLE	1 095,26	0,40	1 903,02	0,66	(807,76)	-42,45
445200	TVA DUE CEE			0,01		(0,01)	-100,00
445830	REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE	1 592,00	0,58	1 894,00	0,65	(302,00)	-15,95
445860	TVA SUR FNP	476,66	0,17	268,80	0,09	207,86	77,33
451200	GROUPE A&K LTD UK	13 207,14	4,84	4 995,61	1,73	8 211,53	164,37
451600	SANCTUARY RETREATS LIMITED	241 660,17	88,60	248 770,16	85,99	(7 109,99)	-2,86
Disponibilités		4 309,70	1,58	19 993,68	6,91	(15 683,98)	-78,44
512110	BANQUE SOCIETE GENERALE V	4 309,70	1,58	19 993,68	6,91	(15 683,98)	-78,44
Charges constatées d'avance		2 515,76	0,92	3 641,42	1,26	(1 125,66)	-30,91
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 515,76	0,92	3 641,42	1,26	(1 125,66)	-30,91
TOTAL DU BILAN ACTIF		272 739,34	100,00	289 293,20	100,00	(16 553,86)	-5,72

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		203 806,65	74,73	191 515,99	66,20	12 290,66	6,42
Capital Social ou individuel		40 000,00	14,67	40 000,00	13,83		
101300	CAPITAL APPELE VERSE	40 000,00	14,67	40 000,00	13,83		
Réserve légale		4 000,00	1,47	4 000,00	1,38		
106110	RESERVE LEGALE	4 000,00	1,47	4 000,00	1,38		
Report à nouveau		147 515,99	54,09	137 770,50	47,62	9 745,49	7,07
110000	REPORT A NOUVEAU	147 515,99	54,09	137 770,50	47,62	9 745,49	7,07
RESULTAT DE L'EXERCICE		12 290,66	4,51	9 745,49	3,37	2 545,17	26,12
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		68 932,69	25,27	97 777,21	33,80	(28 844,52)	-29,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 639,79	4,27	13 471,59	4,66	(1 831,80)	-13,60
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	739,43	0,27	804,45	0,28	(65,02)	-8,08
408100	FACTURES NON PARVENUES	10 900,36	4,00	12 667,14	4,38	(1 766,78)	-13,95
Dettes fiscales et sociales		57 292,90	21,01	84 305,62	29,14	(27 012,72)	-32,04
428200	DETTES PROV CONGES PAYES	20 474,14	7,51	17 961,23	6,21	2 512,91	13,99
428600	PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P			25 926,00	8,96	(25 926,00)	-100,00
431100	SECURITE SOCIALE	15 356,92	5,63	4 515,72	1,56	10 841,20	240,08
437300	RETRAITE HUMANIS	5 293,05	1,94	7 281,34	2,52	(1 988,29)	-27,31
437410	TICKETS RESTAURANT	699,18	0,26	870,00	0,30	(170,82)	-19,63
438200	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	7 626,60	2,80	6 801,51	2,35	825,09	12,13
438600	AUTRES CHARGES SOCIALES A P			9 878,00	3,41	(9 878,00)	-100,00
442100	TAXE PAS	950,66	0,35	1 194,38	0,41	(243,72)	-20,41
444000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 003,00	0,73	4 244,34	1,47	(2 241,34)	-52,81
445510	TVA A DECAISSER			2 661,00	0,92	(2 661,00)	-100,00
445661	TVA DEDUCTIBLE SUR SERVICES	696,48	0,26	1 359,10	0,47	(662,62)	-48,75
448600	CHARGES A PAYER	4 192,87	1,54	1 613,00	0,56	2 579,87	159,94
TOTAL DU BILAN PASSIF		272 739,34	100,00	289 293,20	100,00	(16 553,86)	-5,72

Etats financiers au 31/12/2020

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	147 369		147 369	467 830
	Montant net du chiffre d'affaires	147 369		147 369	467 830
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 000	(2 575)
	Autres produits			3	18
	Total des produits d'exploitation (1)			156 373	465 274
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			75 633	96 479
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 605	6 474
	Salaires et traitements			47 292	250 761
	Charges sociales du personnel			14 455	94 807
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			328	1 229
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			404	
	Total des charges d'exploitation (2)			142 716	449 750
	RESULTAT D'EXPLOITATION			13 657	15 523

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	13 657	15 523
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 657	15 523
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	5 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	5 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	28	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	28	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 972	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 338	5 778
	TOTAL DES PRODUITS	161 373	465 274
	TOTAL DES CHARGES	149 082	455 528
	RESULTAT DE L'EXERCICE	12 291	9 745

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020 12 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation		156 372,75	106,11	465 273,73	99,43	(308 900,98)	-66,39
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		147 369,11	100,00	467 830,19	100,00	(320 461,08)	-68,50
Production vendue Services FRANCE		147 369,11	100,00	467 830,19	100,00	(320 461,08)	-68,50
706001	PRESTATIONS FRANCE - VILLAS	21 087,71	14,31	167 861,02	35,88	(146 773,31)	-87,44
706201	Contrat Marketing (NEW)	126 281,40	85,69	300 000,00	64,15	(173 718,60)	-57,91
708501	Frais Expedition			(30,83)	-0,01	30,83	100,00
Montant net du chiffre d'affaires		147 369,11	100,00	467 830,19	100,00	(320 461,08)	-68,50
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges		9 000,20	6,11	(2 574,81)	-0,55	11 575,01	449,53
791000	TRANSF.CHARGES EXPLOIT.	9 000,20	6,11	(2 574,81)	-0,55	11 575,01	449,53
Autres produits d'exploitation		3,44		18,35		(14,91)	-81,25
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	3,44		18,35		(14,91)	-81,25
Total des charges d'exploitation		142 715,66	96,84	449 750,24	96,14	(307 034,58)	-68,27
Autres achats et charges externes		75 632,99	51,32	96 479,28	20,62	(20 846,29)	-21,61
606100	ELECTRICITE	832,56	0,56	890,94	0,19	(58,38)	-6,55
606140	FOURNITURES CARBURANT	427,62	0,29			427,62	
606310	PETIT OUTILLAGE COURSES			717,85	0,15	(717,85)	-100,00
606400	FOURNIT.ADMINISTRATIVE	515,48	0,35	1 338,45	0,29	(822,97)	-61,49
606401	Fournitures de Bureau	2 273,15	1,54	4 018,15	0,86	(1 745,00)	-43,43
606402	FOURNITURES DE BUREAU - COPIES			1 119,98	0,24	(1 119,98)	-100,00
612200	LEASING MATERIEL	6 155,40	4,18	8 390,98	1,79	(2 235,58)	-26,64
613200	LOYER & CHARGES LOCATIVES	18 000,00	12,21	18 050,00	3,86	(50,00)	-0,28
613210	LOCATION VALBONNE	13 230,00	8,98	12 550,00	2,68	680,00	5,42
613300	LOCATION MAT.TRANSPORT	219,37	0,15			219,37	
615300	ENTRETIENS VEHICLES			200,12	0,04	(200,12)	-100,00
615500	ENTR/REPAR BIENS MOBIL			9,04		(9,04)	-100,00
615515	MAINTENANCE	239,56	0,16	3 462,67	0,74	(3 223,11)	-93,08
615601	MAINTENANCE - GROUP IT	2 871,57	1,95	2 091,96	0,45	779,61	37,27
616000	ASSURANCE MULTI.PARIS	1 090,97	0,74	1 691,46	0,36	(600,49)	-35,50
616210	ASSUR VEHICULE VALBONNE	973,66	0,66	1 065,83	0,23	(92,17)	-8,65
618100	DOCUMENTATION GENERALE	8,00	0,01			8,00	
618200	ABONNEMENT			82,00	0,02	(82,00)	-100,00
618500	FORMATION			180,00	0,04	(180,00)	-100,00
622100	Commissions			24,21	0,01	(24,21)	-100,00
622600	HONORAIRES	7 797,25	5,29	3 314,50	0,71	4 482,75	135,25
622610	HONORAIRES DIVERS	2 970,46	2,02	2 082,31	0,45	888,15	42,65
622620	HONORAIRES CAC	11 085,20	7,52	8 231,67	1,76	2 853,53	34,67
623000	MARKETING	7,99	0,01			7,99	
623300	PUB			1 235,87	0,26	(1 235,87)	-100,00
623310	SOIREE			756,86	0,16	(756,86)	-100,00
623810	DIVERS - EXHIBITION			4 188,09	0,90	(4 188,09)	-100,00
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 209,23	0,82	1 304,98	0,28	(95,75)	-7,34
625120	VOYAGES FAM TRIP			12,18		(12,18)	-100,00
625140	CLIENTS DEVPT	1 944,47	1,32	14 129,39	3,02	(12 184,92)	-86,24
625600	MISSIONS	146,19	0,10			146,19	
626100	FRAIS POSTAUX	325,51	0,22	890,61	0,19	(565,10)	-63,45
626200	FRAIS TELECOM	2 277,47	1,55	3 058,93	0,63	(781,46)	-23,55
627800	SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 031,88	0,70	1 390,25	0,30	(358,37)	-23,78

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés		4 605,03	3,12	6 474,17	1,38	(1 869,14)	-28,87
631200	TAXE APPRENTISSAGE	693,91	0,47			693,91	
633300	FORMATION CONTINUE	652,12	0,44	1 344,17	0,29	(692,05)	-51,49
635110	CET/TAXE PROFESSIONNELLE	625,00	0,42	874,00	0,19	(249,00)	-28,49
635140	TAXE S/VEHICULES	2 634,00	1,79	4 256,00	0,91	(1 622,00)	-38,11
Salaires et traitements		47 291,60	32,09	250 760,98	53,60	(203 469,38)	-81,14
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	69 578,53	47,21	249 130,15	53,25	(179 551,62)	-72,07
641200	CONGES PAYES	2 512,91	1,71	(3 583,57)	-0,77	6 096,48	170,12
641220	PROVISION BONUS	(25 926,00)	-17,59	4 312,00	0,92	(30 238,00)	-701,25
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 345,86	2,27			3 345,86	
641450	AVANTAGES NAT	(2 219,70)	-1,51	902,40	0,19	(3 122,10)	-345,98
Charges sociales du personnel		14 454,58	9,81	94 806,96	20,27	(80 352,38)	-84,75
645100	URSSAF	12 778,86	8,67	65 620,78	14,03	(52 841,92)	-80,53
645200	COTISATION PREVOYANCE	1 838,35	1,25	3 428,39	0,73	(1 590,04)	-46,38
645300	COTISATIONS - RETRAITES	6 030,76	4,09	19 512,21	4,17	(13 481,45)	-69,09
645600	MUTUELLE	1 565,52	1,06	1 549,00	0,33	16,52	1,07
645800	COTISATIONS AUX AUTRES ORG SOC	(9 052,91)	-6,14	(929,42)	-0,20	(8 123,49)	-874,04
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	334,00	0,23	471,00	0,10	(137,00)	-29,09
647800	TICKET RESTAURANT	960,00	0,65	5 155,00	1,10	(4 195,00)	-81,38
Dotation aux amortissements sur immobilisations		327,96	0,22	1 228,85	0,26	(900,89)	-73,31
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	327,96	0,22	1 228,85	0,26	(900,89)	-73,31
Autres charges de gestion courante		403,50	0,27			403,50	
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	403,50	0,27			403,50	
Résultat d'exploitation		13 657,09	9,27	15 523,49	3,32	(1 866,40)	-12,02
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		13 657,09	9,27	15 523,49	3,32	(1 866,40)	-12,02
Total des produits exceptionnels		5 000,00	3,39			5 000,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 000,00	3,39			5 000,00	
775200	Cession immo corporelles	5 000,00	3,39			5 000,00	
Total des charges exceptionnelles		28,43	0,02			28,43	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		28,43	0,02			28,43	
671200	PENALITES ET AMENDES	28,43	0,02			28,43	
Résultat exceptionnel		4 971,57	3,37			4 971,57	
Impôts sur les bénéfices		6 338,00	4,30	5 778,00	1,24	560,00	9,69
695000	IMPOT SOCIETE	6 338,00	4,30	5 778,00	1,24	560,00	9,69
RESULTAT DE L'EXERCICE		12 290,66	8,34	9 745,49	2,08	2 545,17	26,12

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	147 369	*100,00*	467 830	*100,00*	545 837	*100,00*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	147 369	*100,00*	467 830	*100,00*	545 837	*100,00*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	147 369	*100,00*	467 830	*100,00*	545 837	*85,71*
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	147 369	*100,00*	467 830	*100,00*	545 837	*100,00*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	4 049	*2,75*	8 085	*1,73*	8 529	*1,56*
- Autres charges externes	71 584	*48,57*	88 394	*18,89*	95 116	*17,43*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	75 633	*51,32*	96 479	*20,62*	103 645	*18,99*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	71 736	*48,68*	371 351	*79,38*	442 192	*81,01*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 346	*0,91*	1 344	*0,29*	3 061	*0,56*
- Autres impôts et taxes	3 259	*2,21*	5 130	*1,10*	1 670	*0,31*
- Salaires et traitements	47 292	*32,09*	250 761	*53,60*	324 425	*59,44*
- Charges sociales	14 455	*9,81*	94 807	*20,27*	86 720	*15,89*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 385	*3,65*	19 309	*4,13*	26 315	*4,82*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	3		18			
+ Transfert de charges d'exploitation	9 000	*6,11*	(2 575)	*-0,55*	2 866	*0,53*
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	328	*0,22*	1 229	*0,26*	2 340	*0,43*
- Autres charges de gestion courante	404	*0,27*			14	
RÉSULTAT EXPLOITATION	13 657	*9,27*	15 523	*3,32*	26 827	*4,91*
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	13 657	*9,27*	15 523	*3,32*	26 827	*4,91*
Produits exceptionnels	5 000	*3,39*			32	*0,01*
- Charges exceptionnelles	28	*0,02*			- 1 013	*0,19*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 972	*3,37*			(981)	*-0,18*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	6 338	*4,30*	5 778	*1,24*	6 127	*1,12*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	12 291	*8,34*	9 745	*2,08*	19 720	*3,61*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois
Montant net du chiffre d'affaires	147 369	100,00	467 830	100,00	545 837	100,00
Marge commerciale						
Production vendue Services	147 369	100,00	467 830	100,00	545 837	100,00
PRESTATIONS FRANCE - VILLAS	21 088	14,31	167 861	35,88	185 886	34,06
VOYAGES VILLA					(750)	-0,14
Contrat Marketing (NEW)	126 281	85,69	300 000	64,13	233 000	42,69
Frais Expedition			(31)	-0,01	(1 122)	-0,21
AUTRES PROD.ACTIV.ANNEXES					128 823	23,60
Production de l'exercice	147 369	100,00	467 830	100,00	545 837	100,00
Marge brute de production	147 369	100,00	467 830	100,00	545 837	100,00
Production de l'exercice + Marge commerciale	147 369	100,00	467 830	100,00	545 837	100,00
Achats non stockés matières et fournitures	4 049	2,75	8 085	1,73	8 529	1,56
ELECTRICITE	833	0,56	891	0,19	1 007	0,18
FOURNITURES CARBURANT	428	0,29				
PETIT OUTILLAGE COURSES			718	0,15	659	0,12
FOURNIT.ADMINISTRATIVE	515	0,33	1 338	0,29	2 664	0,49
Fournitures de Bureau	2 273	1,54	4 018	0,86	2 723	0,50
FOURNITURES DE BUREAU - COPIES			1 120	0,24	1 475	0,27
Autres charges externes	71 584	48,57	88 394	18,89	95 116	17,43
LEASING MATERIEL	6 155	4,18	8 391	1,79	3 808	0,70
LOYER & CHARGES LOCATIVES	18 000	12,21	18 050	3,86	17 400	3,19
LOCATION VALBONNE	13 230	8,98	12 550	2,68	12 050	2,21
LOCATION MAT.TRANSPORT	219	0,13				
LOCATION VEHICULES					78	0,01
ENTRETIENS VEHICLES			200	0,04		
ENTR/REPAR BIENS MOBIL			9			
MAINTENANCE	240	0,16	3 463	0,74	1 359	0,25
MAINTENANCE - GROUP IT	2 872	1,95	2 092	0,45	4 338	0,79
ASSURANCE MULTI.PARIS	1 091	0,74	1 691	0,36	1 072	0,20
ASSURANCE MULTI.VALBONNE					301	0,06
ASSUR VEHICULE VALBONNE	974	0,66	1 066	0,23	1 125	0,21
DOCUMENTATION GENERALE	8	0,01			12	
ABONNEMENT			82	0,02		
FORMATION			180	0,04	773	0,14
Commissions			24	0,01		
HONORAIRES	7 797	5,29	3 315	0,71	6 144	1,13
HONORAIRES DIVERS	2 970	2,02	2 082	0,45	1 764	0,32
HONORAIRES CAC	11 085	7,52	8 232	1,76	7 625	1,40
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX					2 500	0,46
MARKETING	8	0,01				
PUB			1 236	0,26	1 141	0,21
SOIREE			757	0,16	2 057	0,38
DIVERS - EXHIBITION			4 188	0,90	10 904	2,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 209	0,82	1 305	0,28	141	0,03
VOYAGES FAM TRIP			12		4 310	0,79
CLIENTS DEVPT	1 944	1,32	14 129	3,02	8 686	1,59
MISSIONS	146	0,10				
RECEPTION R&D					341	0,06
FRAIS POSTAUX	326	0,22	891	0,19	319	0,06
FRAIS TELECOM	2 277	1,55	3 059	0,65	3 587	0,66
SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 032	0,70	1 390	0,30	1 098	0,20
FRAIS DE RECRUTEMENT					2 182	0,40

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois
Valeur ajoutée produite	71 736	48,68	371 351	79,38	442 192	81,01
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	1 346	0,91	1 344	0,29	3 061	0,56
TAXE APPRENTISSAGE	694	0,47			1 740	0,32
FORMATION CONTINUE	652	0,44	1 344	0,29	1 322	0,24
Impôts, taxes & versements assimilés autres	3 259	2,21	5 130	1,10	1 670	0,31
CET/TAXE PROFESSIONNELLE	625	0,42	874	0,19	1 137	0,21
TAXE S/VEHICULES	2 634	1,79	4 256	0,91	533	0,10
Salaires et traitements	47 292	32,09	250 761	53,60	324 425	59,44
SALAIRES APPOINTEMENTS	69 579	47,21	249 130	53,25	248 985	45,62
CONGES PAYES	2 513	1,71	(3 584)	-0,77	(4 770)	-0,87
PROVISION BONUS	(25 926)	-17,59	4 312	0,92	110	0,02
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 346	2,27			79 464	14,56
AVANTAGES NAT	(2 220)	-1,51	902	0,19	636	0,12
Charges sociales	14 455	9,01	94 807	20,27	86 720	15,89
URSSAF	12 779	8,67	65 621	14,03	70 406	12,90
COTISATION PREVOYANCE	1 838	1,25	3 428	0,73	2 471	0,45
COTISATIONS - RETRAITES	6 031	4,09	19 512	4,17	18 068	3,31
MUTUELLE	1 566	1,06	1 549	0,33	1 167	0,21
COTISATIONS AUX AUTRES ORG SOC	(9 053)	-6,14	(929)	-0,20	(4 948)	-0,91
MEDECINE DU TRAVAIL	334	0,23	471	0,10	459	0,08
TICKET RESTAURANT	960	0,65	5 155	1,10	4 635	0,85
Crédit d'impôt compétitivité e					(5 537)	-1,01
Excédent brut d'exploitation	5 385	3,65	19 309	4,13	26 315	4,82
Autres produits d'exploitation	3		18			
PRODUITS DIVERS DE GESTION	3		18			
Transfert de charges	9 000	6,11	(2 575)	-0,55	2 866	0,53
TRANSF.CHARGES EXPLOIT.	9 000	6,11	(2 575)	-0,55	2 866	0,53
Dotations aux amortissements et provisions	328	0,22	1 229	0,26	2 340	0,43
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	328	0,22	1 229	0,26	2 340	0,43
Autres charges de gestion courante	404	0,27			14	
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	404	0,27			14	
Résultat d'exploitation	13 657	9,27	15 523	3,32	26 827	4,91
Résultat courant avant impôts	13 657	9,27	15 523	3,32	26 827	4,91
Produits exceptionnels	5 000	3,39			32	0,01
PROD.EXCEPT.EXERC.ANTER.					32	0,01
Cession immo corporelles	5 000	3,39				
Charges exceptionnelles	28	0,02			1 013	0,19
PENALITES ET AMENDES	28	0,02				
CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT					1 013	0,19
Résultat exceptionnel	4 972	3,37			(981)	-0,18
Impôts sur les bénéfices	6 338	4,30	5 778	1,24	6 127	1,12
IMPOT SOCIETE	6 338	4,30	5 778	1,24	6 127	1,12

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 291	*8,34*	9 745	*2,08*	19 720	*3,61*

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **272 739** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **161 373** euros
  - un total charges de **149 082** euros

  - dégage un résultat de **12 291** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2020**
- finit le **31/12/2020**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A & K FRANCE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **272 739** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **161 373** euros et un total **charges** de **149 082** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **12 291** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

La société a été crée le 31 mai 2002 à Paris pour représenter les sociétés du Groupe A&K en France
sous forme de SAS avec comme objet social l'activité bureau de représentation en charge du marketing des
produits A&K.
L'établissement secondaire de Valbonne a été créé le 1/01/2007 pour l'activité dite de "Voyage et Tourisme réceptif" exercée en vertu d'une licence du 27/07/2007 pour les touristes étrangers venant en France (cf.
2.1.).
L'effectif de la société est de 4 personnes au 31 décembre 2020.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, à savoir :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Logiciels	1 an
- Agencements et installations	10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel informatique	4 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations financières ne sont constituées que de cautions versées.

Stocks et en cours

Néant

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances et dettes en monnaies étrangères figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au
cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances au derniers cours est
portée au bilan en écart de conversion actif ou passif. En cas de perte latente résultant de cette conversion, une provision pour perte de change est constituée.

Disponibilités

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

Provisions

La société provisionne les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des évènements survenus ou en cours rendent probables.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Chiffre d'affaires

Les activités de la société:

a) l'activité de marketing auprès du groupe Abercrombie & Kent auprès d'Abercrombie & Kent DMC Marketing selon un accord de représentation du 5 juillet 2002 (exonérée de TVA);

b) l'activité dite de voyage réceptif a été abandonnée depuis 2010;

c) l'activité de location de villa facturée auprès d'Abercrombie & Kent Ltd (exonération de TVA) depuis début 2008. Cette activité avait été limitée depuis 2010. Elle est gérée par une seule personne concernant le sud de la France.

Consolidation et entreprises liées

La société Heritage Trust sise à 28 The Esplanade, St Helier, Jersey, établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entreprises dont la société A&K France fait partie en tant que qu'entreprise filiale.

La société Abercrombie & Kent Group Of Companies SA, sise à 124, Boulevard de la Petrusse, L-2330 Luxembourg établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entreprise compris dans le groupe consolidé Heritage Trust dont la société A&K France fait partie en tant qu'entreprise filiale.

-Entreprises liées :

Compte	Libellé	Débit	Crédit
451200	Groupe A&K Ltd Compte courant	13 207.14 €	
451600	Sanctuary Retreats Limited Compte Courant	241 660.17 €	

-Les produits réalisés avec les entreprises liées correspondent à la totalité du chiffre d'affaires.

Honoraires commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés en charge sur l'exercice 2020 se sont élevés à un montant total de 11 085.20 HT €.

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers	7 302					7 302
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 312					1 312
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 614					8 614
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 250					7 250
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 250					7 250
	TOTAL	15 864					15 864

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 302			7 302
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	957	328		1 285
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 259	328		8 587
	TOTAL	8 259	328		8 587

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

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 250		7 250
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	159	159	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 255	1 255	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 069	2 069	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	254 867	254 867	
	Débiteurs divers	287	287	
	Charges constatées d'avances	2 516	2 516	
	TOTAL DES CREANCES	**268 403**	**261 153**	**7 250**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 640	11 640		
	Personnel et comptes rattachés	20 474	20 474		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 976	28 976		
	Impôts sur les bénéfices	2 003	2 003		
	Taxes sur la valeur ajoutée	696	696		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 144	5 144		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**68 933**	**68 933**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		40 000,00	1,0000	40 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**40 000,00**	**1,0000**	**40 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
Professions intermédiaires			
Employés		2	
Ouvriers			
TOTAL		**4**	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**43 194**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**10 900**
FACTURES NON PARVENUES	*10 900*	
Dettes fiscales et sociales		**32 294**
DETTES PROV CONGES PAYES	*20 474*	
CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	*7 627*	
CHARGES A PAYER	*4 193*	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 900	12 667	(1 767)	-13,95
Dettes fiscales et sociales	32 294	62 180	(29 886)	-48,06
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**43 194**	**74 847**	**(31 653)**	-42,29

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2020**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**2 516**
		1	
ASSURANCE SWISSLIFE		1 597	
ASSURANCE SWISSLIFE		918	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**2 516**

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	31/12/2019	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 516	3 641	(1 126) -30,91
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	**2 516**	**3 641**	**(1 126) -30,91**

Abercrombie & Kent France SAS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 40.000 euros
Siège social : 5 Passage d'Enfer - 75014 Paris

R.C.S Paris 442 222 535

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 21 JUIN 2021

L'an deux mille vingt-et-un,
Le 21 juin à dix heures,

Dans les bureaux situés à St George's House, Ambrose St, à Cheltenham (GL50 3LG) au Royaume-Uni,

La société Sanctuary Retreats Ltd, représentée par Monsieur Paul McEntegart, associé unique de la Société, convoquée par le Président de la Société, après avoir pris connaissance des documents suivants :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- le texte des projets de résolutions,

A pris les décisions ci-après rapportées portant sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président ;
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Approbation des conventions visées aux articles L. 227-10 et L. 227-11 du Code de commerce ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Pouvoirs pour les formalités.

La séance est présidée par Monsieur Paul McEntegart, en sa qualité de Président de la Société.

Le Commissaire aux Comptes de la Société, le cabinet KPMG AUDIT, représenté par Monsieur John Evans, dûment convoqué, est absent et excusé.

Le Président constate, d'après la feuille de présence, que l'Associé unique, présent, possède la totalité des actions formant le capital social et ayant droit de vote.

Le Président donne ensuite lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes.

Première décision

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés et, d'une manière générale, la gestion sociale de la Société pendant cet exercice, telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et rapports.

L'associé unique approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans le rapport du Président.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

Deuxième décision

L'associé unique constate, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, que le résultat de l'exercice est un bénéfice qui s'élève à 12.291 euros.

L'associé unique approuve la proposition du Président quant à l'affectation de ce résultat et, en conséquence, décide que le bénéfice de l'exercice d'un montant de 12.291 euros soit affecté en totalité au compte report à nouveau.

Enfin, l'associé unique, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, constate qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois exercices précédents.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

Troisième décision

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, constate que les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ne comprennent aucune dépense et charge non déductible fiscalement, visée à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

Quatrième décision

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur les conventions réglementées visées par les dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, constate qu'aucune nouvelle convention n'a été conclue au titre de l'exercice écoulé.

L'associé unique constate en outre que les conventions approuvées antérieurement se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

Cinquième décision

L'associé unique donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

Sixième décision

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour effectuer toutes déclarations et/ou formalités rendues nécessaires par les présentes délibérations.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et l'associé unique.

Le Président
M. Paul McEntegart

Sanctuary Retreats Ltd
représentée par
M. Paul McEntegart

KPMG S.A.
51, avenue Simone Veil
Zac Meridia
CS 31043
06205 Nice cedex
France

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

Abercrombie & Kent S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Certifiés conformes
PAUL MONTEGAUT
PRÉSIDENT.

Exercice clos le 31 décembre 2020
Abercrombie & Kent S.A.S.
5 Passage d'Enfer - 77014 Paris
Ce rapport contient 22 pages
Référence : JE-212-308

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

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

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

KPMG S.A.
51, avenue Simone Veil
Zac Meridia
CS 31043
06205 Nice cedex
France

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

Abercrombie & Kent S.A.S.

Siége social : 5 Passage d'Enfer - 77014 Paris
Capital social : €.40.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention de l'Associé unique de la société Abercrombie & Kent S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abercrombie & Kent S.A.S. 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 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

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

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

Justification des appréciations

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 et 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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Nice, le 4 juin 2021

KPMG S.A.
Département de KPMG S.A.

John Evans
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020 Brut	31/12/2020 Amort. et Dépréc.	31/12/2020 Net	31/12/2019 Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 614	8 587	27	355
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 250		7 250	7 250
	TOTAL (II)	15 864	8 587	7 277	7 605
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	258 637		258 637	258 053
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 310		4 310	19 994
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 516		2 516	3 641
	TOTAL (III)	265 462		265 462	281 688
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	281 326	8 587	272 739	289 293

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 7 250
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	147 516	137 771
	Résultat de l'exercice	**12 291**	**9 745**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**203 807**	**191 516**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 640	13 472
	Dettes fiscales et sociales	57 293	84 306
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**68 933**	**97 777**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**272 739**	**289 293**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	12 290,66	9 745,49
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	68 933	97 777
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	147 369		147 369	467 830
	Montant net du chiffre d'affaires	147 369		147 369	467 830
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 000	(2 575)
	Autres produits			3	18
	Total des produits d'exploitation (1)			156 373	465 274
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			75 633	96 479
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 605	6 474
	Salaires et traitements			47 292	250 761
	Charges sociales du personnel			14 455	94 807
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			328	1 229
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			404	
	Total des charges d'exploitation (2)			142 716	449 750
	RESULTAT D'EXPLOITATION			13 657	15 523

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019
		RESULTAT D'EXPLOITATION	13 657	15 523
Opéra. comm.		Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		Total des charges financières		
		RESULTAT FINANCIER		
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 657	15 523
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 000	
		Total des produits exceptionnels	5 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	28	
		Total des charges exceptionnelles	28	
		RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 972	
		PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 338	5 778
		TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	161 373 149 082	465 274 455 528
		RESULTAT DE L'EXERCICE	12 291	9 745

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **272 739** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **161 373** euros
  - un total charges de **149 082** euros

  - dégage un résultat de **12 291** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2020**
- finit le **31/12/2020**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A & K FRANCE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **272 739** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **161 373** euros et un total **charges** de **149 082** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **12 291** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

La société a été crée le 31 mai 2002 à Paris pour représenter les sociétés du Groupe A&K en France
sous forme de SAS avec comme objet social l'activité bureau de représentation en charge du marketing des
produits A&K.
L'établissement secondaire de Valbonne a été créé le 1/01/2007 pour l'activité dite de "Voyage et Tourisme réceptif" exercée en vertu d'une licence du 27/07/2007 pour les touristes étrangers venant en France (cf.
2.1.).
L'effectif de la société est de 4 personnes au 31 décembre 2020.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, à savoir :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Logiciels	1 an
- Agencements et installations	10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel informatique	4 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations financières ne sont constituées que de cautions versées.

Stocks et en cours

Néant

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances et dettes en monnaies étrangères figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au
cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances au derniers cours est
portée au bilan en écart de conversion actif ou passif. En cas de perte latente résultant de cette conversion, une provision pour perte de change est constituée.

Disponibilités

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

Provisions

La société provisionne les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des évènements survenus ou en cours rendent probables.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Chiffre d'affaires

Les activités de la société:

a) l'activité de marketing auprès du groupe Abercrombie & Kent auprès d'Abercrombie & Kent DMC Marketing selon un accord de représentation du 5 juillet 2002 (exonérée de TVA);

b) l'activité dite de voyage réceptif a été abandonnée depuis 2010;

c) l'activité de location de villa facturée auprès d'Abercrombie & Kent Ltd (exonération de TVA) depuis début 2008. Cette activité avait été limitée depuis 2010. Elle est gérée par une seule personne concernant le sud de la France.

Consolidation et entreprises liées

La société Heritage Trust sise à 28 The Esplanade, St Helier, Jersey, établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entreprises dont la société A&K France fait partie en tant que qu'entreprise filiale.

La société Abercrombie & Kent Group Of Companies SA, sise à 124, Boulevard de la Petrusse, L-2330 Luxembourg établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entreprise compris dans le groupe consolidé Heritage Trust dont la société A&K France fait partie en tant qu'entreprise filiale.

-Entreprises liées :

Compte	Libellé	Débit	Crédit
451200	Groupe A&K Ltd Compte courant	13 207.14 €	
451600	Sanctuary Retreats Limited Compte Courant	241 660.17 €	

-Les produits réalisés avec les entreprises liées correspondent à la totalité du chiffre d'affaires.

Honoraires commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés en charge sur l'exercice 2020 se sont élevés à un montant total de 11 085.20 HT €.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 302					7 302
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 312					1 312
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 614					8 614
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 250					7 250
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 250					7 250
	TOTAL	15 864					15 864

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 302			7 302
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	957	328		1 285
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 259	328		8 587
	TOTAL	8 259	328		8 587

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

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 250		7 250
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	159	159	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 255	1 255	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 069	2 069	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	254 867	254 867	
	Débiteurs divers	287	287	
	Charges constatées d'avances	2 516	2 516	
	TOTAL DES CREANCES	**268 403**	**261 153**	**7 250**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 640	11 640		
	Personnel et comptes rattachés	20 474	20 474		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 976	28 976		
	Impôts sur les bénéfices	2 003	2 003		
	Taxes sur la valeur ajoutée	696	696		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 144	5 144		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**68 933**	**68 933**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	40 000,00	1,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**40 000,00**	**1,0000**	**40 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires		
	Employés	2	
	Ouvriers		
	TOTAL	4	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**43 194**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**10 900**
FACTURES NON PARVENUES	*10 900*	
Dettes fiscales et sociales		**32 294**
DETTES PROV CONGES PAYES	*20 474*	
CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	*7 627*	
CHARGES A PAYER	*4 193*	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 900	12 667	(1 767)	-13,95
Dettes fiscales et sociales	32 294	62 180	(29 886)	-48,06
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**43 194**	**74 847**	**(31 653)**	-42,29

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**2 516**
		1	
ASSURANCE SWISSLIFE		1 597	
ASSURANCE SWISSLIFE		918	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**2 516**

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	31/12/2019	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 516	3 641	(1 126) -30,91
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	**2 516**	**3 641**	**(1 126) -30,91**

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

COVID-19

Annexe des comptes clos sur l'année 2020

Impact du covid-19 dans les comptes clos au **31/12/2020.**
L'événement Covid-19 n'a pas d' impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité.
Cependant, il est à noter un large ralentissement de son activité du fait des difficultés de déplacement pendant la pandémie liée au COVID 19. cela impacte fortement l'activité de location de villa.

Compte de résultat (B4)

Le chiffre d'affaires de 2020 est de 147 369.11 contre 467 830 en 2019 soit une baisse de 320 461 €.
Cette diminution est de:
- 146 773 € sur la l'activité de location de villa
- 173 718.60 e sur l'activité marketing.

Ce ralentissement d'activité est du à la pandémie COVID 2019 qui impacte fortement les activités liées au tourisme mais égalemnt l'économie en général sur l'année 2020.

-Afin de faire face à ce ralentissement d'activité, la société a bénéficié du chômage partiel et a perçu à ce titre 49 754 € de février à décembre 2020. Ainsi qu'une aide au paiement des cotisations pour la somme de 7 118 €. De plus, sa masse salariale a été fortement réduite sur l'année 2020 du fait de la suppression de certains postes.

- Le résultat après impôt a augmenté en 2020: 12 291 € contre 9 745 € car il y eu une cession d'un véhicule RAV4 en octobre 2020 pour 5 000 €.

Bilan (B5)

Le crédit client et fournisseur est stable par rapport à l'année dernière.

Certaines échéances ont cependant été reportées:
- Retraite pour 4 523 € avec un échéancier mis en place en fin d'année.
- Urssaf pour 8 239 €
- CFE pour 625 €.

La société n'a pas contracté de PGE.

Informations sur la continuité d'exploitation (B9)

La continuité d'exploitation n'apparait pas compromise à cette date.