

RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 15/01/2024 sous le numéro de dépôt 520

SAS ARCHE

Rue de Fléteau

37110 CHATEAU RENAULT

COMPTES ANNUELS

arche S.A.S.
à Directoire et Conseil de Surveillance
Capital social : 3 638 000 €uros
Rue de Fléteau
37110 CHATEAU-RENAULT
SIRET : 604 800 599 00085 - TVA FR 28 604 800 599

CMH CONSEIL
56 Avenue Marcel DASSAULT

37200 TOURS
02.47.20.34.54

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations à déduire	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	1 021 060	878 205	142 855	25 407	117 448	462.26	
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes	2 970		2 970	96 447	93 477	96.92	
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	160 413	64 252	96 161	96 161			
	Constructions	3 260 218	3 155 413	104 805	143 623	38 819	27.03	
	Installations techniques, matériel et outillage	2 612 873	2 543 939	68 934	65 509	3 425	5.23	
	Autres immobilisations corporelles	943 825	910 418	33 407	48 411	15 004	30.99	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes	4 503		4 503		4 503		
	Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	2 772 979	631 641	2 141 338	2 141 338				
Créances rattachées à des participations	29 820 872	15 710 425	14 110 447	13 200 211	910 236	6.90		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	34 686		34 686	33 425	1 261	3.77		
Total II	40 680 133	23 894 294	16 785 839	15 896 267	889 572	5.60		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	5 052 190	3 140 187	1 912 003	2 021 605	109 602	5.42	
	En-cours de production de biens	213 788		213 788	226 494	12 706	5.61	
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	5 052 267	2 582 265	2 470 002	2 344 218	125 784	5.37	
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	3 000	1 000	33.33	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	4 279 171	282 827	3 996 344	2 523 640	1 472 704	58.36	
	Autres créances	151 475		151 475	617 970	466 495	75.49	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	4 008 339		4 008 339	6 202 456	2 194 117	35.37		
Disponibilités	1 360 371		1 360 371	2 145 203	784 832	36.59		
Charges constatées d'avance (3)	252 039		252 039	139 190	112 849	81.08		
Total III	20 373 639	6 005 279	14 368 360	16 223 776	1 855 415	11.44		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)	355 982		355 982	75 138	280 844	373.77	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	61 409 754	29 899 573	31 510 181	32 195 181	684 999	2.13		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 638 000)	3 638 000		3 638 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 040 801		2 040 801			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	363 800		363 800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	16 508 726		21 039 258	4 530 533	21.53	
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 169 105		4 530 533	1 361 427	30.05	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	19 382 221		22 551 327	3 169 105	14.05		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	538 648		421 640	117 008	27.75	
	Provisions pour charges						
	Total III	538 648		421 640	117 008	27.75	
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 822 875		5 707 363	884 488	15.50	
	Concours bancaires courants	15 036		2 435	12 601	517.57	
	Emprunts et dettes financières diverses	3 085 152		693 791	2 391 362	344.68	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 282 137		1 309 271	27 134	2.07	
	Dettes fiscales et sociales	912 152		726 178	185 974	25.61	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	56 913		80 091	23 178	28.94		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	10 174 265		8 519 128	1 655 137	19.43	
	Ecarts de conversion passif (V)	1 415 047		703 085	711 962	101.26	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	31 510 181		32 195 181	684 999	2.13		

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

4 772 118 3 226 126

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	0	1 099 179	1 099 179	1 457 349		358 170	24.58
Production vendue de biens	3 855 374	7 192 947	11 048 321	9 476 925		1 571 396	16.58
Production vendue de services	5 701	133 187	138 888	41 346		97 541	235.91
Chiffre d'affaires NET	3 861 074	8 425 313	12 286 387	10 975 620		1 310 767	11.94
Production stockée			207 278	767 183		559 905	72.98
Production immobilisée			194 911	24 211		170 700	705.05
Subventions d'exploitation			6 719 179	6 620 413		98 766	1.49
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			974 151	881 648		92 503	10.49
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			19 967 351	17 734 710		2 232 642	12.59
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 071 977	1 371 226		299 249	21.82
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 520 024	2 591 195		928 829	35.85
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			11 570	73 726		62 156	84.31
Autres achats et charges externes *			5 084 456	4 037 309		1 047 147	25.94
Impôts, taxes et versements assimilés			322 593	284 656		37 938	13.33
Salaires et traitements			3 718 291	3 475 617		242 674	6.98
Charges sociales			1 265 418	1 206 580		58 838	4.88
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			137 964	121 540		16 424	13.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 005 279	6 169 736		164 457	2.67
Dotations aux provisions			182 666	326 002		143 337	43.97
Autres charges			91 557	55 364		36 193	65.37
Total des Charges d'exploitation (II)			21 411 795	19 712 952		1 698 843	8.62
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 444 444	1 978 242		533 799	26.98
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	51 958		429 322		377 364	87.90
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	144 909				144 909	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	306 231		38 251		267 980	700.58
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	75 138		12 566		62 572	497.96
Différences positives de change	105 474		84 892		20 582	24.25
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	683 710		565 031		118 679	21.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 934 156		2 992 456		1 058 300	35.37
Intérêts et charges assimilées (4)	142 410		120 464		21 946	18.22
Différences négatives de change	349 113		15 188		333 925	NS
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 425 679		3 128 108		702 429	22.46
2. Résultat financier (V-VI)	1 741 969		2 563 077		821 109	32.04
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 186 412		4 541 320		1 354 907	29.84
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	176		4 209		4 033	95.82
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000				2 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 176		4 209		2 033	48.30
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 254		17 073		12 819	75.08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	4 254		17 073		12 819	75.08
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 078		12 864		10 786	83.85
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	19 385		23 651		4 266	18.04
Total des produits (I+III+V+VII)	20 653 238		18 303 950		2 349 288	12.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	23 822 343		22 834 482		987 861	4.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 169 105		4 530 533		1 361 427	30.05

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Voir l'attestation

CMH CONSEIL

ANNEXE

SOMMAIRE

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

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

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

Nous avons contesté cette proposition.

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

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

La Commission, dans sa décision du 9 mai 2022, nous a partiellement donné raison mais l'administration fiscale maintient ses redressements.

Nous avons adressé courant mars 2023 une requête auprès du Tribunal Administratif d'Orléans pour contester ces redressements.

Pour ces motifs, aucune provision n'a donc été constatée au 31 décembre 2022.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

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

- Société BASE
- Société SODEXA
- Société SURIEU
- Société ARCHE OUTLET

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	997 990		168 222
TOTAL	997 990		168 222
Terrains	160 413		
Constructions sur sol propre	2 544 561		
Installations générales agencements aménagements des constructions	715 657		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 588 327		30 944
Installations générales agencements aménagements divers	79 754		
Matériel de transport	107 314		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	785 291		8 818
Avances et acomptes			4 503
TOTAL	6 981 317		44 265
Autres participations	30 105 442		2 488 410
Prêts, autres immobilisations financières	33 425		2 948
TOTAL	30 138 866		2 491 358
TOTAL GENERAL	38 118 173		2 703 845

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	96 447		1 069 765	1 069 765
TOTAL				
Terrains			160 413	160 413
Constructions sur sol propre			2 544 561	2 544 561
Installations générales agencements aménagements constr.			715 657	715 657
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 399	2 612 873	2 612 873
Installations générales agencements aménagements divers			79 754	79 754
Matériel de transport		21 749	85 565	85 565
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 603	778 506	778 506
Avances et acomptes			4 503	4 503
TOTAL		43 750	6 981 832	6 981 832
Autres participations		0	32 593 851	32 593 851
Prêts, autres immobilisations financières		1 687	34 686	34 686
TOTAL		1 687	32 628 537	32 628 537
TOTAL GENERAL	96 447	45 438	40 680 133	40 680 133

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	830 401	47 804		878 205
TOTAL				
Terrains	64 252			64 252
Constructions sur sol propre	3 116 594	38 819		3 155 413
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 522 819	27 519	6 399	2 543 939
Installations générales agencements aménagements divers	79 754			79 754
Matériel de transport	81 879	11 633	21 749	71 763
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	762 314	12 189	15 603	758 900
TOTAL	6 627 613	90 160	43 750	6 674 023
TOTAL GENERAL	7 458 014	137 964	43 750	7 552 228

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	47 804				
TOTAL					
Constructions sur sol propre	38 819				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 519				
Matériel de transport	11 633				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 189				
TOTAL	90 160				
TOTAL GENERAL	137 964				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Garanties données aux clients	111 809	100 679	111 809		100 679
Pertes de change	75 138	355 982	75 138		355 982
Autres provisions pour risques et charges	234 693	81 987	234 694		81 987
TOTAL	421 640	538 648	421 640		538 648

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	631 641				631 641
Sur autres immobilisations financières	14 132 251	1 578 174			15 710 425
Sur stocks et en cours	5 944 776	5 722 452	5 944 776		5 722 452
Sur comptes clients	224 960	282 827	224 960		282 827
TOTAL	20 933 628	7 583 453	6 169 736		22 347 345
TOTAL GENERAL	21 355 268	8 122 101	6 591 376		22 885 993

Dont dotations et reprises d'exploitation		6 187 945	6 516 238		
financières		1 934 156	75 138		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	29 820 872	0	29 820 872
Autres immobilisations financières	34 686	0	34 686
Autres créances clients	4 279 171	4 279 171	
Personnel et comptes rattachés	2 156	2 156	
Taxe sur la valeur ajoutée	87 585	87 585	
Groupe et associés	19 385	19 385	
Débiteurs divers	42 349	42 349	
Charges constatées d'avance	252 039	252 039	
TOTAL	34 538 242	4 682 684	29 855 558

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 837 910	1 351 177	3 486 733	
Emprunts et dettes financières divers	2 666 160	750 746	1 915 414	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 282 137	1 282 137		
Personnel et comptes rattachés	474 643	474 643		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	334 711	334 711		
Impôts sur les bénéfices	16 871	16 871		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 620	48 620		
Autres impôts taxes et assimilés	37 308	37 308		
Groupe et associés	418 992	418 992		
Autres dettes	56 913	56 913		
TOTAL	10 174 265	4 772 118	5 402 147	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 175 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	884 488			

Composition du capital social

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

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

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

Titres immobilisés

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en devises

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	742 568
Autres créances	42 349
Disponibilités	9 634
Total	794 551

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 850
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 596
Dettes fiscales et sociales	371 951
Autres dettes	54 732
Total	657 129

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	252 039
Total	252 039

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

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

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Immobilisations financières	284 427		284 427	1 400 988
Créances	18 147		18 147	14 030
Dettes financières	37 219		37 219	
Dettes d'exploitation	16 188		16 188	29
Total	355 981		355 981	1 415 047

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	19
Agents de maîtrise et techniciens	17
Employés	15
Ouvriers	53
Total	104

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 822 875
- Trois prêts garantis par l'Etat à hauteur	
- de 90 %	
Total	4 822 875

Les emprunts court terme pour un montant de 2.175.000 € sont garantis par des placements bloqués.

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	200 000
La société a donné en hypothèque les bâtiments situés à Chateau Renault à l'administration fiscale dans le cadre du contentieux fiscal	
Total (1)	200 000
(1) Dont concernant les filiales	200 000

Garantie donnée sur les USA (loyers boutique)

Engagements reçus

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Le total des engagements s'élèvent au 31 décembre 2022 à la somme de 591.892 €. Les fonds investis dans un contrat d'assurances s'élèvent à la même date à la somme de 126.748 € soit un engagement net de 465.144 €.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Pour l'ensemble du personnel		465 144
Engagement total		465 144

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- méthode retenue : méthode des unités de crédits projetées
- turn over : faible
- taux d'actualisation : 3.75 %
- taux d'augmentation des salaires : 1%
- taux de charges sociales : 40
- table de mortalité : INSEE 2013

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Autres :	
- Provision pour congés à payer et charges y afférentes	225 194
Total des accroissements	225 194
Déficits reportables	12 993 661

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SODEXA	1 605 660	100.00	70 093
- BASE	1 901 568	100.00	704 350
- ARCHE USA	49 330	100.00	
- ARCHE KK. JAPON	1 711 896	100.00	429 968
- ARCHE LN ASIA (non connu)		100.00	
- ARCHE DOO CROATIE	545 660	100.00	207 461
- BABEL BELGIQUE	922 060	100.00	128 864
- ARCHE CANADA	153 278	100.00	4 108
- ARCHE SHOES ET ABC ESPANA	1 732 102	100.00	29 192
- ARCHE OUTLET	883 673	100.00	15 854
- ARCHE INC	4 404 007		7 953
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ARCHE SHOES. CHINA LTD		34.00	
- (non connu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Certifié conforme
arche S.A.S.
à Directeur et Conseil de Surveillance
Capital social : 3 638 000 Euros
Rue de Fléteau
37110 CHATEAU-RENAULT
SIRET : 604 800 599 00085 - TVA FR 28 604 800 599

CH HOLDING

Société à Responsabilité Limitée au capital de 9.476.909 Euros

Siège social : rue de Fléteau – 37110 CHATEAU-RENAULT

R.C.S. TOURS 531 041 382

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

« **DEUXIEME DECISION**

L'Associée unique,

Décide de reporter à nouveau la perte du dernier
exercice dont elle constate l'existence et s'élevant à : -1.906.095,69 €
=====

En vue de son amortissement sur les plus prochains bénéfices. »

Certifiée exacte par la Gérante.
Mme Catherine HELAINE

Certifiée conforme
Helaine