RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 03146
Numéro SIREN : 301 571 931
Nom ou dénomination : DIRAMODE

Ce dépôt a été enregistré le 07/02/2022 sous le numéro de dépôt 2696

DIRAMODE

Société par actions simplifiée

1 rue John Hadley

59654 Villeneuve d'Ascq CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

certifié conforme
M. Yann Huissoud

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

DIRAMODE

Société par actions simplifiée

1 rue John Hadley

59654 Villeneuve d'Ascq CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société DIRAMODE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DIRAMODE 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.

Deloitte.

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.

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 raisonnable des estimations significatives retenues, et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières tel que décrit à la note « Participations et autres titres » de l'annexe qui exposent les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation et la dépréciation des immobilisations financières.

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.

Deloitte.

Vérifications spécifiques

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

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 aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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.

Deloitte.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lille, le 19 mai 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Edouard LHOMME

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 543 987	7 933 749	1 610 238	2 246 046
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	400 326	350 800	49 527	75 300
Installations techniques, matériel, outillage	51 376	42 117	9 259	6 140
Autres immobilisations corporelles	3 158 262	2 863 369	294 893	274 593
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	137 193 037	20 745 700	116 447 337	137 381 138
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 753 995	5 098 985	655 010	1 036 863
Autres immobilisations financières	268 843		268 843	283 202
ACTIF IMMOBILISE	**156 369 826**	**37 034 720**	**119 335 106**	**141 303 282**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	448 813	51 155	397 658	535 291
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	36 431 901	11 022 667	25 409 234	27 389 730
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 076 213	38 019	4 038 194	7 602 101
Autres créances	10 077 263	13 359	10 063 904	13 893 378
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	50 725		50 725	50 665
(dont actions propres :)				
Disponibilités	16 286 127		16 286 127	9 631 549
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 258 050		1 258 050	995 067
ACTIF CIRCULANT	**68 629 092**	**11 125 200**	**57 503 892**	**60 097 781**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 727		2 727	1 160
TOTAL GENERAL	**225 001 645**	**48 159 920**	**176 841 725**	**201 402 223**

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Bilan - Passif

Comptes annuels au 31/12/2020

Rubriques			31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	(dont versé :	67 948 637)	67 948 637	47 948 636
Primes d'émission, de fusion, d'apport			1	1
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			331 750	331 750
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-30 399 492	4 612 720
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-58 782 355	-35 012 212
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			32 879	172 291
CAPITAUX PROPRES			**-20 868 581**	**18 053 186**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			4 612 974	1 918 457
Provisions pour charges			976 558	918 356
PROVISIONS			**5 589 532**	**2 836 813**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			74 658 185	40 375 263
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	78 682 323	86 844 525
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			386 291	180 802
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			30 794 838	45 717 052
Dettes fiscales et sociales			7 572 205	7 196 138
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			26 800	85 056
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				113 388
DETTES			**192 120 640**	**180 512 224**
Ecarts de conversion passif			134	
TOTAL GENERAL			**176 841 725**	**201 402 223**

Compte de résultat 1ére partie

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	62 670 822	86 633 711	149 304 532	215 781 181
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 487 366	2 896 058	4 383 424	4 559 254
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**64 158 188**	**89 529 769**	**153 687 956**	**220 340 435**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			373 413	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 750 182	7 499 686
Autres produits			887 528	3 486 594
PRODUITS D'EXPLOITATION			**162 699 080**	**231 326 715**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			123 003 604	166 121 394
Variation de stock (marchandises)			-3 315 953	9 127 154
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			3 873 011	4 523 309
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			199 522	250 457
Autres achats et charges externes			56 907 490	57 867 784
Impôts, taxes et versements assimilés			305 473	653 481
Salaires et traitements			8 705 083	9 380 128
Charges sociales			3 503 530	3 965 988
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 262 753	1 244 961
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			11 125 200	5 972 423
Dotations aux provisions			4 518 783	2 322 243
Autres charges			398 927	11 852 260
CHARGES D'EXPLOITATION			**210 487 423**	**273 281 582**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-47 788 343**	**-41 954 867**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				21 977
Perte supportée ou bénéfice transféré				9 559
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			15 362 186	1 629 750
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			13 924	15 983
Autres intérêts et produits assimilés			8 881	11 066
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				95 448
Différences positives de change			13 844	70 990
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**15 398 835**	**1 823 237**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			25 409 316	90 253
Intérêts et charges assimilées			1 041 460	534 121
Différences négatives de change			14 086	16 807
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**26 464 862**	**641 181**
RESULTAT FINANCIER			**-11 066 027**	**1 182 056**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-58 854 370**	**-40 760 394**

Compte de résultat 2éme partie

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2	3 003 848
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	448 850	2 560 494
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**448 852**	**5 564 342**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	106 007	1 021 286
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	276 795	1 358 273
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	239 324	16 662
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**622 126**	**2 396 221**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-173 274**	**3 168 121**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		-58 660
Impôts sur les bénéfices	-245 289	-2 521 402
TOTAL DES PRODUITS	**178 546 766**	**238 736 271**
TOTAL DES CHARGES	**237 329 121**	**273 748 483**
BENEFICE OU PERTE	**-58 782 355**	**-35 012 212**

Renseignements divers et faits marquants

_ SAS AU CAPITAL DE	67 948 636	Euros
_ EXERCICE DU 01/01 AU 31/12	12	MOIS
_ ACTIVITE : NEGOCE EN GROS D'ARTICLES TEXTILES		
_ CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES	153 687 956	Euros
_ TOTAL DU BILAN	176 841 725	Euros
_ RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	-58 782 355	Euros
_ EFFECTIF MOYEN	198	Personnes

Diramode est Société mére du groupe fiscal Diramode sas, Promotion du prêt à porter sas , Modema sas , Ephigea SAS , Leel Lingerie et RougeGorge Lingerie SAS.
La société consolidante est Oosterdam bv N° 33183629 Amsterdam Nederland.

Faits significatifs :
En 2020 :

Le 25 novembre 2020, la collectivité des Associés a décidé d'augmenter le capital social d'un montant de 20.000.001,00 €, pour le porter de 47.948.635,50 € à 67.948.636,50 €, par l'émission de 13.333.334 actions nouvelles de 1,50 € de nominal chacune.
Diramode a poursuivi le plan de départ volontaire signé .
Diramode a signé un contrat pour gérer son activité logistique avec la société Logistique de flux promotionnels en date du 24 Juillet 2020.
Nous avons connu en 2020 une crise sanitaire sans précédent qui a eu des conséquences importantes sur notre activité.
Nos magasins en France ont, dans un premier temps, été contraints de fermer du 15 mars 2020 au
10 mai 2020, tout comme nos magasins à l'international. Une deuxième période de fermeture, du
30 octobre 2020 au 27 novembre 2020, a également impactée nos magasins en France et à l'international.
De ces fermetures successives résulte, pour notre Société, une baisse complète et soudaine de notre chiffre d'affaires par l'absence de réassort des magasins.
Cette activité principale n'a pas pu être compensée par notre activité de vente à distance qui a continué durant les périodes de fermeture.
La société a décidé de fermer son siège social afin de préserver la santé des salariés. Elle a donc mis en place le télétravail lorsque cela s'avérait possible et nécessaire ou le chômage partiel dans le cas contraire.
Il a été décidé de retarder le paiement des cotisations sociales dans le respect des dispositions légales.
Certains frais d'exploitation se sont arrêtés par l'inactivité et notre Société a travaillé pour alléger également les autres frais.
Nos activités de succursalistes à l'international étant fortement impactées par des loyers élevés, nous avons négocié des annulations de loyers pendant les périodes de fermeture.
Il a été décidé également de réorganiser nos achats par l'annulation de commandes pour éviter au maximum le surstock occasionné par cette baisse d'activité.

Enfin, les conséquences de la pandémie nous ont obligés à restructurer la dette. Une ligne syndiquée bancaire de 65 M€ est venue compléter l'augmentation de capital mentionné ci-dessus et un prêt garanti par l'Etat de 35 M€ a été octroyé à notre filiale Promotion du Prêt à Porter ».

Evenements postérieurs à la cloture Diramode

PHASE ACTUELLE

A compter du 28 janvier 2021, 110 magasins en France ont dû, de nouveau, être fermés en raison de la pandémie. Depuis le 20 mars 2021, des départements ont été à nouveau confinés occasionnant la fermeture supplémentaire de plus de quarante magasins.

A compter du 04 Avril l'ensemble des magasins Français sont à nouveau fermés pour une durée de 4 semaines au minimum.

Les décisions successives et de très court terme quant à la fermeture de nos magasins partout en Europe ne nous permettent pas d'évaluer correctement les conséquences de cette pandémie.

Il en résulte pour notre société une baisse complète et soudaine de notre chiffre d'affaires (par l'absence de réassort des magasins).

Cette activité principale ne sera pas compensée par l'activité non arrêtée de vente à distance.

La société a mis en place le télétravail lorsque cela s'avère possible et nécessaire.

Et le chômage partiel dans le cas contraire.

Il a été décidé de retarder le paiement des cotisations sociales dans le respect des dispositions.

Il a été décidé également de réorganiser nos achats par l'annulation de commandes pour éviter au maximum le surstock occasionné par cette baisse d'activité.

Nous continuons à travailler la transformation de notre business model par le développement de magasins affiliés, de nouveaux partenaires, de nouveaux grossistes, de nouveaux contrats avec des plateformes de vente à distance et par le développement de notre commerce en ligne.

Ces activités ne permettront pas à court terme de compenser le manque à gagner sur le chiffre d'affaires grossiste magasins.

Nous sommes très attentifs à la situation de notre trésorerie très tendue en raison de tous ces événements.

Notre Société a également signé un contrat de sous-traitance pour notre activité informatique auprès de CGI France le 1er février 2021.

Notre Société a pris une participation à hauteur d'1/6ème du capital social de la société Fashion Lab (984 879 964 RCS Lille Métropole), soit 835 actions, le 25 février 2021, pour un montant total de 8 350 €.

La société filiale PMA a été déclarée en cessation de paiement le 26 janvier 2021.
La société filiale Belsay a été déclarée en cessation de paiement le 30 Mars 2021.

Nous avons donc dépréciée le compte courant cashpooling à hauteur de 1 405 746,05 eur et le compte clients à hauteur de 429 846,01 eur dans nos comptes.

La société est attentive aux régles de sécurité et d'hygiène afin de préserver la santé des salariés et des clientes.

Compte tenu des incertitudes décrites ci-dessus, notre Société n'est pas en mesure d'estimer, à la date d'arrêté des comptes, l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur la performance 2021.

CONTINUITE D EXPLOITATION

Cette pandémie a eu pour conséquences la dégradation de la trésorerie ainsi qu'une accélération du plan de transformation de la société. Toutefois, les simulations réalisées à la date de rédaction du présent rapport, ne remettent pas en cause la pérennité de l'entreprise.

Evenements postérieurs à la cloture Diramode

La trésorerie nette de notre Société est de -88,2M€ à fin avril. Notre Société pourrait atteindre, au maximum, un endettement net de 94M€ à fin mai. L'endettement net n'atteindrait ensuite plus, sur les autres mois, des niveaux aussi bas avec la reprise du chiffre d'affaires. Suite à la renégociation de la dette opérée en novembre 2020, nos financements confirmés à hauteur de 100M€ seront donc suffisants pour financer notre activité.
Par conséquent, nous estimons ne pas avoir de difficulté sur la continuité d'exploitation de la société en 2021.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes généraux d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par le Code de Commerce, le règlement 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le réglement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et selon les hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.
Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Les principaux taux d'amortissement pratiqués (durée d'utilité) sont les suivants :

Frais d'achat de marques	10%	(10% en durée d'usage)
Logiciels	25%	(100% en durée d'usage)

La différence d'amortissement entre la durée d'usage et la durée d'utilité est portée au passif du bilan en amortissements dérogatoires .

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**	**Amortissements fiscalement pratiqués**
Constructions	2.5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 à 20% L	20 % D
Install. générales agencts, aménagts	10 % à 15% L	10 à 15 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	12.5 à 20 % L	12.5 à 25 % D
Mobilier	10 à 12.5% L	10 à 12.5% L

La différence d'amortissement entre la durée d'usage et la durée d'utilité est porté au passif du bilan en amortissements dérogatoires .

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part de la situation nette détenue corrigée des plus-values éventuelles, de la rentabilité, des perspectives d'avenir et de l'utilité de la participation pour l'entreprise.L'estimation de la valeur d'inventaire peut donc justifier le maintien d'une valeur nette supérieure à la quote-part de l'actif net comptable.
Dans le cas d'une situation nette négative après dépréciation des titres , une dépréciation des créances immobilisées peut être passée en fonction du risque de non recouvrabilité.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût moyen pondéré (prix d'achat majoré des frais accessoires et frais de transport pour amener les stocks à l'endroit où ils se trouvent.)
La valeur nette de réalisation est évaluée en fonction des quantités résiduelles estimées à fin de saison.

CREANCES

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation de créances a été passée selon les risques d'irrécouvrabilité, celle-ci concerne les fournisseurs débiteurs et créances "partenaires".

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobiliéres de placement n'ont fait l'objet d'aucune provision.
Les liquidités en caisse et banques ont été évaluées pour leur valeur nominale sauf les comptes en devises appréciés à leur cours du 31/12/2020.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée à la clôture lorqu'il existe une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'éléments passés, et dont il est probable ou certain qu'elle se traduise par une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.
Les provisions sont estimés selon la nature des hypothèses les plus probables.

Avantages au personnel : Provision indemnité départ en retraite.
Les engagements résultant des plans à prestations définies sont évalués à leur valeur actualisée à la date de clôture selon la méthode dite des unités de crédit projeté. L'actualisation des engagements intègre les paramétres suivant revus annuellement :
Hypothèse d'évolution annuelle des salaires (+1,0%) , taux de turn over spécifique à chaque catégorie, un âge de départ à 60/67 ans,une espèrance de vie issue des tables générales de

mortalité (Insee 2019), un taux d'actualisation adapté (0,33%), un taux de charges sociales moyen .
La juste valeur des éléments externalisés vient en déduction des calculs.
La provision ressort à 808 685 eur.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu durant l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Pas de changement .

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 086 760		457 227
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	22 194		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	378 132		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	81 314		6 000
Installations générales, agenc., aménag.	61 693		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 995 003		161 363
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 538 336**		**167 363**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	137 469 833		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 666 739		4 378 322
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**139 136 572**		**4 378 322**
TOTAL GENERAL	**151 761 667**		**5 002 912**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			9 543 987	
Terrains				
Constructions sur sol propre			22 194	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			378 132	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		35 938	51 376	
Installations générales, agencements divers		3 846	57 847	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		55 950	3 100 415	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**95 734**	**3 609 964**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		276 795	137 193 037	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		22 223	6 022 838	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**299 018**	**143 215 875**	
TOTAL GENERAL		**394 753**	**156 369 826**	

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 840 713	1 093 036		7 933 749
Terrains				
Constructions sur sol propre	22 194			22 194
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	302 832	25 773		328 606
Installations techniques, matériel et outillage industriels	75 174	2 881	35 938	42 117
Installations générales, agenc. et aménag. divers	23 915	8 264	3 846	28 333
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 758 188	132 799	55 950	2 835 037
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 182 303**	**169 717**	**95 734**	**3 256 286**
TOTAL GENERAL	**10 023 016**	**1 262 753**	**95 734**	**11 190 035**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.	138 446			282 281			-143 835
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.					370		-370
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		11 878		879	6 205		4 794
Embal récup.							
CORPOREL.		**11 878**		**879**	**6 575**		**4 423**
Acquis. titre							
TOTAL	**138 446**	**11 878**		**283 161**	**6 575**		**-139 412**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 753 995		5 753 995
Autres immobilisations financières	268 843		268 843
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 076 213	4 076 213	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 155	1 255	1 900
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	105 397	105 397	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	528 166		528 166
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 435 767	1 435 767	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	7 646 924	4 206 031	3 440 893
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	23 080	23 080	
Débiteurs divers	334 774	334 774	
Charges constatées d'avance	1 258 050	1 258 050	
TOTAL GENERAL	**21 434 364**	**11 440 567**	**9 993 797**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 529 771
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	74 658 185	70 639 336	4 018 848	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	78 682 323	78 478 188	24 135	180 000
Fournisseurs et comptes rattachés	30 794 838	30 794 838		
Personnel et comptes rattachés	1 864 712	1 864 712		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 662 769	1 662 769		
Etat : impôt sur les bénéfices	171 450	171 450		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 486 696	3 486 696		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	386 579	386 579		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	26 800	26 800		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**191 734 350**	**187 511 366**	**4 042 983**	**180 000**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	68 268 848
Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 331 300
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	45 299 091	13 333 334		1,5
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	18 053 186
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	18 053 186

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		20 000 001
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	139 412	
Autres variations		
Résultat de l'exercice	58 782 355	
SOLDE	**38 921 767**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-20 868 581

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	172 291	150 324	289 736	32 879
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**172 291**	**150 324**	**289 736**	**32 879**
Provisions pour litiges	257 605	2 450 032	257 605	2 450 032
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	1 160	2 727	1 160	2 727
Provisions pour pensions, obligations similaires	674 600	134 085		808 685
Provisions pour impôts	48 000			48 000
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	195 756		75 883	119 873
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 659 692	2 020 939	1 520 416	2 160 215
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**2 836 813**	**4 607 783**	**1 855 064**	**5 589 532**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	88 695	20 657 005		20 745 700
Dépréciations autres immobilis. financières	346 674	4 753 869	1 558	5 098 985
Dépréciations stocks et en cours	5 894 809	11 073 822	5 894 809	11 073 822
Dépréciations comptes clients	72 678	38 019	72 678	38 019
Autres dépréciations	4 936	13 359	4 936	13 359
DEPRECIATIONS	**6 407 792**	**36 536 074**	**5 973 981**	**36 969 885**
TOTAL GENERAL	**9 416 896**	**41 294 181**	**8 118 781**	**42 592 296**

Dotations et reprises d'exploitation	15 643 983	7 668 373
Dotations et reprises financières	25 410 874	1 558
Dotations et reprises exceptionnelles	239 324	448 850

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY

Désignation de l'entreprise **SAS DIRAMODE**
1 RUE JOHN HADLEY

59654 VILLENEUVE D ASCQ
301571931 IS1

31/12/2020

Charges à payer	Montant
Intérets sur CCB bloqués	23
cap fournisseurs marchandises	703 857
C.A.P Fourn fact non parvenues MM	1 612 191
C.A.P transport fact non parvenues	12 723
C.A.P ElectricitU-Gaz	12 527
C.A.P Eau + Gestion de l'eau	900
C.A.P Honoraires	513 589
C.A.P TUlUphone	
C.A.P Frais Bancaires	53 176
C.A.P TUlex fax transpac machine O	10 877
C.A.P Sogeplan	5 733
C.A.P Contrat de maintenance	43 211
CAP Intragroupe	994 478
C.A.P Honoraires comptables	46 188
C.A.P Honoraires sur litiges	55 500
C.A.P Frais sur achats	2 747 866
C.A.P Frais de Transport Achats	302 613
C.A.P Transport sur ventes	1 058 341
Interets emprunt et bancaires à payer	54 575
Provision Salaire	217 503
C.A.P congUs payUs	674 535
C.A.P mUdecine dutravail	
C.A.P comitU d'entreprise	14 189
C.A.P Frais de dUplacement	
CAP perso PAGA	
Provision Charges Sociales	101 705
C.A.P charges sociales/congUs payUs	306 913
C.A.P organic	126 739
C.A.P Taxe d'Apprentissage	11 483
C.A.P taxe logement (CIL)	35 564
Provision Taxe pour HandicapU	39 600
CAP FORMATION	13 253
cap cvae	260
C.A.P Taxe fonci#re	74 868
C.A.P taxe vUhicule de sociUtU	7 065
Cap provision diverses	
travaux reparations et entretien	460
Cap location materiel divers	
CAp frais de recrutement	
taxe eco dechets textile	246 734

Cegid Group

pimkie®

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA

Désignation de l'entreprise	SAS DIRAMODE 1 RUE JOHN HADLEY 59654 VILLENEUVE D ASCQ 301571931 IS1	31/12/2020

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
cca frais bancaires			57 867		
frais de déplacements					
cca primes assurances			10 572		
cca telephone			198 225		
cca contrat de maintenance			1 661		
cca location materiels divers			34 028		
cca honoraires			70 997		
cca contrat entretien informatique			773 005		
cotisations centres commerciaux			1 500		
cca transport					
cca achats			108 794		
cca Loyers			1 050		
cca charges locatives			350		

Cegid Group

pimkie®

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA

1 / 1

Désignation de l'entreprise	SAS DIRAMODE 1 RUE JOHN HADLEY 59654 VILLENEUVE D ASCQ 301571931 IS1	31/12/2020

Produits constatés d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel

Cegid Group

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	142	
AGENTS DE MAITRISE	42	
EMPLOYES	14	
TOTAL	**198**	

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC

Désignation de l'entreprise	**SAS DIRAMODE** **1 RUE JOHN HADLEY** **59654 VILLENEUVE D ASCQ** **301571931 IS1**	**31/12/2020**

Produits à recevoir	Montant
Cice à recevoir	7 646 924
Fournisseurs avoirs à recevoir	92 524
Divers	23 000
Clients factures à établir	30 777

Cegid Group

pimkie®

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				53 820	53 820
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL				**53 820**	**53 820**
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTIONS DONNEES	1 000 520					1 000 520
LOYERS BATIMENTS	3 114 411					3 114 411
LOYERS VEHICULES	18 416					18 416
NANTISSEMENT TITRES PPP	98 001 537					98 001 537
NANTISSEMENT MARQUE PIMKIE						
TOTAL	**102 134 884**					**102 134 884**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTIONS PARTENAIRES	1 605 000					1 605 000
TOTAL	**1 605 000**					**1 605 000**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

DIRAMODE
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Annexe 1 Intégration et répartition du CA

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

DIRAMODE SAS

REPARTITION DE L IMPOT ENTRE LES DIFFERENTES SOCIETES DU GROUPE FISCAL

	DIRAMODE SEULE	PPP	MODEMA	EPHIGEA	RG LINGERIE	LEEL LINGERIE	**Groupe Diramode**
IMPOT COMPTABILISE	**-407 575**	**-30 399**	**14 227**	**-35 440**	**460 825**	**-1 638**	**0**
IMPOT SANS INTEGRATION	0	0	14 227	0	460 825	0	475 052
DIFFERENCE	-407 575	-30 399	0	-35 440	0	-1 638	-475 052

DEFICITS REPORTABLES

	au niveau du groupe	au niveau de Diramode seule
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	190 433 413	179 929 919
Déficits imputés	0	0
Déficits reportables	190 433 413	179 929 919
Déficits nés au titre de l'exercice	51 736 234	45 843 138
Total des déficits restant à reporter	242 169 647	225 773 057

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	% DE POSSESSION DE
PPP	100%
DIMODES	100%
MODISTI	100%
MDS	100%
PMA	100%
BELSAY	100%
FRAMODE	100%
BIANCA	100%
3S TUNISIE	99,99%
3S MAROC	100%
PIMKIE ASIA LIMITED	100%
GEIE FASHION DATA	23%
GEIE FASHION CUBE BUSINESS	24%

TABLEAU DE VENTILATION DES VENTES PAR ACTIVITE

	France	EXPORTATIONS	TOTAUX
VENTES GROSSISTE	47 660 153	61 419 238	109 079 391
VENTES PARTENAIRES ET COMMISSIONS AFF	27 326	11 739 242	11 766 568
VENTES WEB ET MARKETPLACES	14 257 363	11 952 497	26 209 861
VENTES MATERIELS	725 979	1 522 733	2 248 713
PRESTATIONS ET REFACTURATIONS	1 487 366	2 896 058	4 383 424
TOTAUX	64 158 188	89 529 769	153 687 956

1 RUE JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

OPERATIONS AVEC LES PARTIES LIEES

PARTICIPATIONS	137 193 037
AUTRES PRETS	3 918 403
CLIENTS	2 311 844
CC CASHPOOLING ACTIF	1 405 746
CC INTEGRATION FISCALE	14 227
FOURNISSEURS	14 175 047
CC CASHPOOLING PASSIF	77 475 140
CC INTEGRATION FISCALE	994 280
VENTES DE MARCHANDISES	107 443 491
PRODUITS REDEVANCES DE GESTION ADMINISTRATIVE ET PERSONNEL	1 047 017
REFACTURATION FRAIS DE CREATION PLV	851 056
PRODUITS DE LOCATION	59 723
PRODUIT DE REDEVANCE ENSEIGNE	5 678
REVENUS DE COMPTES COURANTS ET DES PRETS	22 722
CHARGES INTERETS DE COMPTES COURANTS	108 694
CHARGES REDEVANCE LOGISTIQUE	9 628 781
CHARGES REDEVANCES KNOW HOW	16 855
CHARGE DISTRIBUTION GARANTIE WEB	283 751
CHARGE MARGE GARANTIE	0
CHARGES PRESTATIONS DE SERVICES	432 410

1 RUE JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

DETAIL DU RESULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
PLAN DE DEPART VOLONTAIRE	106 006	83 231
SORTIES DE TITRES	276 795	1
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	150 323	289 735
PROVISION POUR GROSSES REPARATIONS	0	75 883
AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS	0	0
PROVISION EXCEPTIONNELLES	89 000	0

DIRAMODE
Société par Actions Simplifiée au capital de 86 448 637,50 €
Siège social : 18, rue Denis Papin
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

301 571 931 RCS LILLE METROPOLE

(ci-après la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 2 JUIN 2021

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale, ayant pris acte d'une erreur matérielle inscrite dans la deuxième résolution du procès-verbal de l'Assemblée Générale des Associés du 29 juin 2020, confirme, en tant que de besoin, sa décision ci-après retranscrite :

« L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice, qui s'élève à (35 012 211,93 €), en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde créditeur de 4 612 719, 83 € au 31 décembre 2019 est ainsi ramené à un solde débiteur de (30 399 492,10 €) ».

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, ayant pris acte d'une erreur matérielle inscrite dans la deuxième résolution du procès-verbal de l'Assemblée Générale des Associés du 29 juin 2020, confirme, en tant que de besoin, sa décision ci-après retranscrite :

« L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice, qui s'élève à (35 012 211,93 €), en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde créditeur de 4 612 719, 83 € au 31 décembre 2019 est ainsi ramené à un solde débiteur de (30 399 492,10 €) ».

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui s'élève à (58 782 355,20 €) en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde débiteur de (30 399 492, 10 €) au 31 décembre 2020 est ainsi porté à un solde débiteur de (89 181 847,30 €).

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui s'élève à (58 782 355,20 €) en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde débiteur de (30 399 492, 10 €) au 31 décembre 2020 est ainsi porté à un solde débiteur de (89 181 847,30 €).

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

« Pour extrait certifié conforme »

Le Directeur Général
Monsieur Alain Sallé

