

La Chaussaria.

Rapport Financier semestriel 2021

Attestation du Rapport financier semestriel 2021

Tableau de flux de trésorerie

Comptes sociaux + Annexe

Activité et Résultat du 1^{er} semestre

Rapport d'activité semestriel

Rapport du Commissaire aux Comptes

Mis en ligne le 16 Décembre 2021

LA CHAUSSERIA

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 1 830 021 EUROS

SIEGE SOCIAL : 68 Rue de Passy 75016 PARIS

R.C.S. PARIS B 660 800 798

ATTESTATION DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2021

J'atteste, à ma connaissance, que les comptes pour le semestre écoulé sont établis conformément aux normes comptables applicables, et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la société, et que le rapport semestriel d'activité présente un tableau fidèle des événements importants survenus pendant les six premiers mois de l'exercice, de leur incidence sur les comptes, des principales transactions entre parties liées, ainsi qu'une description des principaux risques et des principales incertitudes pour les six mois restants de l'exercice.

LE PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL
Virginie PHILIP

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'V. Philip', written in a cursive style.

SOCIETE LA CHAUSSERIA

S.A. au Capital de 1 830 021 euros

Siège Social : 68 Rue de Passy - 75016 PARIS

SIRET : 660 800 798 01257

R.C.S.Paris B 660 800 798

Tableau de flux de trésorerie
(en euros)

	Sur le premier Semestre 2021	Sur l'exercice 2020
Flux de trésorerie liés à l'activité :		
Résultat net	23 745	-1 796 633
Elimination des charges et produits sans incidence		
Sur la trésorerie ou non liés à l'activité :		
Amortissements et provisions	-203 118	1 259 369
Variation des impôts différés		
Plus values de cession, nettes d'impôt	0	
Marge brute d'autofinancement	-179 373	-537 264
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité -	-25 085	20 656
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-154 288	-557 920
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement :		
Acquisition d'immobilisation	-1 781	-326
Cession d'immobilisations, nettes d'impôt, rembt dépôt	233 971	294 561
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	232 190	294 235
Flux de trésorerie lié aux opérations de financement :		
Dividendes versés aux actionnaires		
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées		
Emissions d'emprunts et avances conditionnés		
Remboursements d'emprunts et avances conditionnés		
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement		
Variation de trésorerie	77 903	-263 685
Trésorerie d'ouverture	3 130 932	3 394 617
Trésorerie de clôture	3 208 835	3 130 932

Tableau de variation des capitaux propres

	Capital	Primes	Réserves	Résultat de l'exercice	Autres			Total Situation Nette
					Ecart de conversion	Ecart de réévaluation	Titres en auto-contrôle	
CAPITAUX PROPRES N-2 (2019)	1 830 021	294 760	6 200 772	11 320				5 783 371
Affectation en réserves			11 320	11 320				
Distributions de dividendes								
Variation de capital								
RESULTAT N-1 (2020)				-1 796 633				-1 796 633
CAPITAUX PROPRES N-1 (2020)	1 830 021	294 760	6 212 092	-1 796 633				3 986 738
Affectation en réserves			-1 796 633	-1 796 633				
Distributions de dividendes								
Variation de capital								
RESULTAT N (2021)				23 745				23 745
CAPITAUX PROPRES N (2021)	1 830 021	294 760	4 415 459	23 745				3 962 993

Tableau synthétique des engagements hors bilan (2021) NEANT

Tableau des mouvements immobilisations et amortissements (2021)

	Mouvements 2021			Total Valeur nette Au 30/06/2021
	Soldes Au 01/01/2021	Augmentation	Résultats Diminution	
Immobilisations	3 908 471	1 781	280 935	3 629 317
Amortissements	425 246	11 390	46964	389 672
Valeur nette	3 483 225	-9 609	233 971	3 239 645

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : LA CHAUSSERIA SA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 6		
Adresse de l'entreprise 68 RUE DE PASSY 75016 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 6		
Numéro SIRET* 6 6 0 8 0 0 7 9 8 0 0 8 7 9		Néant *		
		Exercice N clos le 3 0 0 6 2 0 2 1		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement * AB		AC	
	Frais de développement * CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
	Fonds commercial (1) AH	2 923 995	AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO
		Constructions AP		AQ
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS
		Autres immobilisations corporelles AT	424 872	AU
	Immobilisations en cours AV		AW	
	Avances et acomptes AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT
		Autres participations CU	102 000	CV
		Créances rattachées à des participations BB	105 523	BC
		Autres titres immobilisés BD		BE
		Prêts BF		BG
		Autres immobilisations financières * BH	72 926	BI
TOTAL (II) BJ		3 629 316	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	
		Autres créances (3) BZ	CA	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG		
	Charges constatées d'avance (3) * CH	CI		
	TOTAL (III) CJ	4 608 285	CK	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		8 237 601	IA	
		3 221 556	5 016 045	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

	Brut	Amortissements_x000D_ Dépréciations	Net au 30/06/21 ex 06 mois	Net au 31/12/20 ex 12 mois
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	2 923 995	2 372 526	551 469	551 469
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	424 872	389 672	35 200	56 468
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières	102 000		102 000	102 000
Participations et créances rattachées	105 523		105 523	125 523
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	72 926		72 926	84 678
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 629 316	2 762 198	867 118	920 138
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 258 147	459 358	798 789	950 869
Créances				
Clients et comptes rattachés	141 303		141 303	2 320
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				3 140
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				2 438
Autres créances				3 396
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 208 835		3 208 835	3 130 932
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 608 285	459 358	4 148 927	4 093 095
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 237 601	3 221 556	5 016 045	5 013 233

Désignation de l'entreprise		LA CHAUSSERIA SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..)			DA	1 830 021
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	294 760
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	183 002
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/>)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)			DG	1 678 957
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	23 745
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	4 010 485
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	200 000
	Provisions pour charges			DQ	314 688
	TOTAL (III)			DR	514 688
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	396
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	281 941
	Dettes fiscales et sociales			DY	208 535
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	490 872	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 016 045	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

	Net au 30/06/21 ex 06 mois	Net au 31/12/20 ex 12 mois
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 830 021	1 830 021
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	294 760	294 760
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	183 002	183 002
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 678 957	3 475 590
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	23 745	-1 796 633
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 010 485	3 986 740
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	200 000	200 000
Provisions pour charges	314 688	338 635
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	514 688	538 635
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	396	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	281 941	237 959
Dettes fiscales et sociales	208 535	249 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	490 872	487 858
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	5 016 045	5 013 233

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : LA CHAUSSERIA SA		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	826 327	FB	826 327	
	Production vendue biens *	FD		FE		
	services*	FG		FH		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	826 327	FK	826 327	
	Production stockée*					
	Production immobilisée*					
	Subventions d'exploitation				142 746	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					
	Autres produits (1) (11)				74 867	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					1 043 940
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				157 966	
	Variation de stock (marchandises)*				152 080	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				10 481	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				297 174	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				10 005	
	Salaires et traitements*				314 325	
	Charges sociales (10)				80 359	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				11 390
		- dotations aux provisions				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				
	Autres charges (12)					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					1 033 780
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					10 160	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				50	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)				50	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					50	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					10 210	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		LA CHAUSSERIA SA		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	214 508	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	214 508	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	535	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	200 438	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	200 973	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	13 535	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 258 498	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 234 753	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	23 745	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *			HP	
		- Crédit - bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9					
	dont cotisations facultatives Madelin A7					
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

	du 01/01/21 Au 30/06/21 6 mois	du 01/01/20 Au 31/12/20 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	826 327	2 244 219
Production vendue	0	0
Production stockée	0	0
Subventions d'exploitation	142 746	0
Reprises sur amortissements et provisions		442 887
Autres produits	74 867	0
Total	1 043 940	2 687 106
Achats de marchandises	157 966	970 509
Variation de stock (m/ses)	152 080	-78 299
Achats de m.p & aut.approv.	10 481	31 547
Variation de stock (m.p.)	0	0
Autres achats & charges externes	297 174	616 267
Impôts, taxes et vers. assim.	10 005	45 638
Salaires et Traitements	314 325	788 782
Charges sociales	80 359	270 793
Amortissements et provisions	11 390	1 617 546
Autres charges		
Total	1 033 780	4 262 783
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 160	-1 575 677
Produits financiers	50	1 191
Charges financières		
Résultat financier	50	1 191
Opérations en commun	0	0
RESULTAT COURANT	10 210	-1 574 486
Produits exceptionnels	214 508	15 217
Charges exceptionnelles	200 973	237 364
Résultat exceptionnel	13 535	-222 147
Participation des salariés	0	0
Impôts sur les bénéfices	0	0
RESULTAT DE L'EXERCICE	23 745	-1 796 633

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : LA CHAUSSERIA SA										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	3 114 556	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	373 730	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	66 320	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	41 664	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	481 714	LO		LP	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	227 523	8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	84 678	1U		1V	1 781		
TOTAL IV				LQ	312 201	LR		LS	1 781		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	3 908 471	ØH		ØJ	1 781	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				1		2		3		4	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV	190 561	LW	2 923 995	IX	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM	56 841	MN	316 888	MO	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	66 320	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	41 664	MU	
		Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF	
TOTAL III			IY		NG	56 841	NH	424 872	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations			IØ		ØX	20 000	ØY	207 523	ØZ	
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	13 533	2F	72 926	2G	
	TOTAL IV			I3		NJ	33 533	NK	280 449	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	280 935	ØL	3 629 316	ØM		

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		LA CHAUSSERIA SA						Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	2 563 087	PF		PG	190 561	PH	2 372 526
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	331 712	QE	6 890	QF	46 964	QG	291 638
	Matériel de transport	QH	55 137	QI	2 868	QJ		QK	58 005
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	38 397	QM	1 632	QN		QO	40 029
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	425 246	QV	11 390	QW	46 964	QX	389 672
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	2 988 333	ØP	11 390	ØQ	237 525	ØR	2 762 198
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	X1		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SOCIETE LA CHAUSSERIA
S.A. au Capital de 1 830 021 Euros
Siège Social : 68 Rue de Passy – 75016 PARIS
SIRET : 660 800 798 01257
R.C.S. PARIS B 660 800 798

ANNEXE DES COMPTES ARRETES AU 30 JUIN 2021

FAITS MARQUANTS DU SEMESTRE :

En raison de la pandémie, le Gouvernement a décidé la fermeture de certains secteurs d'activité depuis le 19 Mars 2021 sur PARIS ET ANTIBES, ensuite sur tout le territoire du 3 Avril 2021 jusqu'au 3 Mai 2021.

Le Bureau situé à LIMOUX a été fermé, et le personnel a été mis en télétravail.

I – REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Continuité de l'exploitation

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Indépendance des exercices

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **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, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1964 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles (droit d'entrée)	9 ans
- constructions	20 ans
- installations techniques	5 à 10 ans
- matériel et outillage industriels	5 à 10 ans
- matériel de transport	4 ans
- matériel et mobilier de bureau	5 ans

En application des règlements CRC n° 2002-10 et 2004-06, notre entreprise n'a pas identifié de composants autres que ceux qui figurent déjà dans ses immobilisations. De même, aucune valeur résiduelle identifiable et/ou chiffrable ne peut être attribuée aux immobilisations dans l'état actuel de nos connaissances, notre société n'ayant pas une stratégie de revente régulière de ses biens et matériels. Enfin, les durées d'utilité antérieurement retenues et objectivement conformes aux usages professionnellement reconnus n'ont pas été modifiées.

b) Immobilisations incorporelles

Au 30/06/2020, une dépréciation pour un montant de 1 038 534,78 € avait été faite.

Au cours du 1^{er} semestre, le fond de commerce de PARIS (CHAUSSEE D'ANTIN) a été fermé.

Nos fonds de commerce au 30 Juin 2021 :

- 1 boutique à MONTPELLIER
- 1 boutique à MARSEILLE
- 2 boutiques à LYON
- 2 boutiques à BORDEAUX
- 1 boutique à ANTIBES
- 2 boutiques à AIX EN PROVENCE
- 2 boutiques à PARIS

Les éléments incorporels figurant au poste fond commercial se décomposent de la façon suivante :

- prix d'acquisition du droit au bail de 3 magasins	54 577
- prix Marque	282 000
- prix d'acquisition du droit au bail de 8 magasins	1 197 419
- prix d'acquisition du droit au bail de 5 magasins achetés en 2012	1 390 000

<i>TOTAL</i>	<i>2 923 996</i>
---------------------	-------------------------

Dépréciations constatées de 2 372 526 € soit une valeur nette de 551 470 €

Concernant la Marque pour 282 000 €, cet élément a fait l'objet d'une dépréciation totale compte tenu que celle-ci n'est plus rémunérée par les usines de fabrication.

A ce jour, nous n'envisageons pas d'autres ouvertures de magasins.

STOCKS : Les stocks de marchandises ont été évalués au dernier prix d'achat facturé par les fournisseurs.

Les frais accessoires d'achat n'ont pas été incorporés dans la valeur d'inventaire, étant comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature, leur montant n'étant pas significatif.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus, et la valeur de réalisation probable a été effectuée lorsque le prix d'achat est supérieur au prix de vente H.T.

CREANCES ET DETTES : Elles ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DISPONIBILITE : Les liquidités en banque et caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION : Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

II – COMPLEMENTS D'INFORMATIONS :

II – 1- Engagements financiers : Néant

II – 2 Composition du Capital

Le Capital d'élève à 1 830 021 euros représenté par 480 166 actions de 3.81 euros.

II – 3 Rémunérations allouées aux dirigeants en raison de leurs fonctions :

Organes d'administration : Madame PHILIP Virginie – Administrateur et PDG – 51 774 € (salaire brut 1^{er} semestre 2021)

II – 4 Ventilation de l'effectif au 30.06.2021

* Cadres (y compris Gérants Magasins)	6
* Employés	18
	24

II – 5 Accroissement ou allègement de la Charge Fiscale future

Effet du mouvement des provisions réglementées sur le résultat et sur la charge fiscale future : néant

II – 6 Provision Indemnité de fin de carrière

Au 30/06/2021, la provision pour indemnité de fin de carrière est en diminution de 22 947 € en raison de la sortie d'une salariée, et s'élève à 314 688 €.

Les droits acquis par les salariés ayant atteint l'âge de 50 ans au 30/06/2021 ont été calculés conformément à la nouvelle règle de calcul au 27/11/2017 du Code du Travail.

II – 7 Provisions pour pertes et charges

Le dossier relatif au non renouvellement des baux de nos magasins de LYON est en cours ; en conséquence, nous avons conservé la provision de 200 000 €.

II – 8 Honoraires Commissaires aux Comptes

Les honoraires du Commissaire aux Comptes s'élèvent à 12 000 € Hors Taxes.

III – AUTRES INFORMATIONS :

III – 1 Comptes de régularisation

Congés payés	65 052
Charges sociales à payer	55 147
TVA Juin	46 729
Fournisseurs Factures non parvenues	157 416
Impôt et Taxes à payer	40 330

IV - Partie liée

Partie liée	Nature de la relation Avec la partie liée	Montant des transactions conclues avec la partie liée	Autres informations
ESMERALDA	Filiale à 51%	105 523 €	Correspond au solde au 30/06/2021 du prêt sans intérêts consenti en 2015

V – Informations sur l'exercice en cours 2021

Le Chiffre d'Affaires du 1^{er} semestre 2021 s'élève à 826 327 €, soit une baisse d'environ 6,5 % par rapport au 1^{er} semestre 2020.

Le résultat du premier semestre 2021 ressort positif de 23 745 € grâce aux aides COVID et au chômage partiel.

Nous pensons que notre Chiffre d'Affaires 2021 sera d'environ 2 500 000 €

VI – Liste des filiales et participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAL	Réserves et report À nouveau avant affectations des résultats	Quote part du Capital détenue (en%)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non Encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffres d'affaires Hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brutte	Nette						
ESMERALDA Indústria de calçados LDA Société Portugaise NIPC 510 509 983	200 000	735 963	51	102 000	102 000	125 523	0	1 680 751	10 159	0	

Annexes :

Documents liasse fiscale :

- 1 . Imprimé 2054
2. Imprimé 2055

SOCIETE LA CHAUSSERIA

S.A. au Capital de 1 830 021 euros

Siège Social : 68 Rue de Passy - 75016 PARIS

SIRET : 660 800 798 01257

R.C.S.Paris B 660 800 798

I - Activité et résultats du premier semestre
(Période du 01/01/2021 au 30/06/2021
(en euros)

	30/06/2021	30/06/2020	31/12/2020
Chiffre d'Affaires H.T.	826 327	881 201	2 244 219
Ventes prestations service			
Autres produits liés à l'exploitation	217613	98789	442 887
Plus ou moins values d'évaluation calculées (prov. Et reprises)			
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 043 940	979 990	2 687 106
Achats + variation de stocks	310 046	375 663	892 210
Autres charges externes	307 655	353 893	647 814
Impôts et taxes	10 005	17 423	45 638
Charges de personnel	314 325	528 273	1 059 575
Dotations aux amortissements et provisions-stock	91 749	131 518	1 617 546
CHARGES D'EXPLOITATION	1 033 780	1 406 770	4 262 783
RESULTATS D'EXPLOITATION	10 160	-426 780	-1 575 677
Produits financiers	50	672	1 191
Charges financières			
RESULTAT FINANCIER	50	672	1 191
RESULTAT COURANT	10 210	-426 108	-1 574 486
Charges et produits exceptionnels	13 535	-1 319 747	-222 147
Plus ou moins values cession et autres éléments externes			
Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions			
Impôt Société			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
RESULTAT NET	23 745	-1 745 855	-1 796 633

LA CHAUSSERIA

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 1 830 021 EUROS

**SIEGE SOCIAL : 68 Rue de Passy 75016 PARIS
R.C.S. PARIS B 660 800 798**

RAPPORT D'ACTIVITE SEMESTRIEL

Le Chiffre d'Affaires du 1^{er} semestre 2021 s'élève à 826 327 €, soit une baisse d'environ 6,5 % par rapport au 1^{er} semestre 2020.

Le résultat du premier semestre 2021 ressort positif de 23 745 € grâce aux aides COVID et au chômage partiel.

Nous pensons que notre Chiffre d'Affaires 2021 sera d'environ 2 500 000 €

A ce jour, la Société exploite 11 magasins avec un effectif de 24 salariés.

**LE PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL
Virginie PHILIP**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'V. Philip', written in a cursive style.

LA CHAUSSERIA

au capital de 1 830 021 €

Siège social : 68 rue de Passy, 75016 PARIS

R.C.S : RCS PARIS 660 800 798

Rapport du Commissaire aux comptes sur l'information financière semestrielle

du 01/01/2021 au 30/06/2021

Cabinet J. KALPAC & CIE

Siège social : 43 boulevard de la blancarde, 13004 MARSEILLE

Société de commissariat aux comptes

Inscrite sur la Liste Nationale des Commissaires aux comptes

Cabinet Marseille

43 bd. de La Blancarde 13004 Marseille
Tél. 04 91 49 28 65 - Fax 04 91 85 41 88

Cabinet Martigues

1 rue des Frères Remondin 13500 Martigues
Tél. 04 42 13 02 32 - Fax 04 42 07 17 10

S.A.S. J.KALPAC & Cie : au capital de 158 000 €
Registre du commerce 73 B 82
Siret : 073 800 823 00012

LA CHAUSSERIA

Société anonyme au capital de : 1.830.021 €
Siège Social : 68 rue de Passy
75016 PARIS
RCS PARIS 660 800 798

Rapport du Commissaire aux comptes sur l'information financière semestrielle du 01/01/2021 au 30/06/2021

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 4 décembre 2020 et en application des articles L. 232-7 du Code de commerce et L. 451-1-2 III du code monétaire et financier, nous avons procédé à :

- ⇒ l'examen limité des comptes semestriels condensés de la société LA CHAUSSERIA, relatifs à la période du 01/01/2021 au 30/06/2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- ⇒ la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité.

Ces comptes semestriels condensés ont été établis sous la responsabilité du conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

I. CONCLUSION SUR LES COMPTES

Nous avons effectué notre examen limité selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Un examen limité consiste essentiellement à s'entretenir avec les membres de la direction en charge des aspects comptables et financiers et à mettre en œuvre des procédures analytiques.

Ces travaux sont moins étendus que ceux requis pour un audit effectué selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

En conséquence, l'assurance que les comptes, pris dans leur ensemble, ne comportent pas d'anomalies significatives obtenue dans le cadre d'un examen limité est une assurance modérée, moins élevée que celle obtenue dans le cadre d'un audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause la conformité des comptes semestriels condensés avec les règles et principes comptables français.

Sans remettre en cause la conclusion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur :

- 1) la note « **faits marquants** » de l'annexe des comptes semestriels qui expose les raisons de la baisse du chiffre d'affaires faisant suite au premier confinement lié au COVID 19.

- 2) la note « **Immobilisations incorporelles** » de l'annexe des comptes semestriels qui expose les modalités de dépréciation des valeurs de fonds de commerce ainsi que le montant déprécié.
- 3) la note « **II. 7 Provision pour pertes et charges** » de l'annexe des comptes semestriels qui explique les raisons de cette provision.

II. VERIFICATION SPECIFIQUE

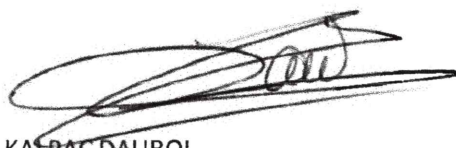
Nous avons également procédé à la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité commentant les comptes semestriels condensés sur lesquels a porté notre examen limité.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes semestriels condensés.

MARSEILLE, le 15 décembre 2021

Le commissaire aux comptes

J. KALPAC & CIE



CHRISTEL KALPAC DAUBOL
