

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 24177  
Numéro SIREN : 799 221 957  
Nom ou dénomination : K1 Group SAS

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2021 sous le numéro de dépôt 44842

**K1 GROUP SAS**  
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €  
Siège social : 19 avenue George V – 75008 PARIS  
799 221 957 RCS PARIS

---

## **COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

"Certifiés exacts"

**Le Président**  
Monsieur Alain de Krassny

Signature :  
certifiés exacts  
Alain

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Nst 31/12/2020	Nst 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	10 000 000		10 000 000	10 000 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 000 000</b>		<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	113 282		113 282	166 458
Autres créances	283 594		283 594	300 769
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 434 669		1 434 669	1 402 592
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 831 565</b>		<b>1 831 565</b>	<b>1 869 819</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 831 565</b>		<b>11 831 565</b>	<b>11 869 819</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 443 237	5 612 585
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-87 353</b>	<b>-169 348</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>5 366 884</b>	<b>5 454 237</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 950 000	5 950 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	494 614	433 445
Dettes fiscales et sociales	20 067	32 135
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1	2
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 464 682</b>	<b>6 415 582</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 831 565</b>	<b>11 869 819</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		2
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 464 662	6 415 560
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	94 402		94 402	99 450
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>94 402</b>		<b>94 402</b>	<b>99 450</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			11	
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>94 413</b>	<b>99 460</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			96 246	179 090
Impôts, taxes et versements assimilés				457
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				1
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>96 249</b>	<b>179 548</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-1 835</b>	<b>-80 098</b>
<b>Quota-part de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			69 250	69 250
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>69 250</b>	<b>69 250</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-69 250</b>	<b>-69 250</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-91 085</b>	<b>-169 348</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 732	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>94 413</b>	<b>98 450</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>181 767</b>	<b>268 798</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-87 353</b>	<b>-169 348</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS K 1 GROUP SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 11 831 585 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liate, dégageant une perte de 87 353 euro.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/03/2021 par le Président.

### Règles générales et méthode comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

### Les immobilisations financières

Les participations et autres titres immobilisés sont comptabilisés à leur coût d'achat hors frais accessoires. Une provision pour dépréciation est constituée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur inscrite au bilan. La méthode FIFO est utilisée pour déterminer la plus ou moins-value de cession.

Aucune dépréciation ni variation des titres n'a été constatée au cours de l'exercice.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Règles et méthodes comptables

### Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	1,00

**K1 GROUP SAS**

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €  
Siège social : 19 avenue George V – 75008 PARIS  
799 221 957 RCS PARIS

**TEXTE DE LA DECISION  
D'AFFECTATION DU RESULTAT  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

*Adoptée par l'associée unique  
Lors de ses décisions du 12 Mai 2021*

**TROISIEME DECISION**

L'associée unique, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à <87.353> € en totalité au compte "Autres réserves", ainsi qu'il suit :

Perte de l'exercice : ..... <87.353> €  
En totalité au compte "Autres réserves", soit <87.353> €  
Qui passe ainsi de 5.443.237 € à 5.355.884 €

L'associé unique décide en outre de procéder à la distribution d'une somme de 4.000.000 d'euros entièrement prélevée sur le compte "Autres réserves", de la façon suivante :

Prélèvement sur le compte "Autres réserves" : ..... 4.000.000 €  
Qui passe ainsi de 5.355.884 € à 1.355.884 €  
En totalité distribué à l'associée unique, soit 4.000.000 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1.366.884 euros.

*Certifié conforme*  
"Certifié conforme"

**Le Président**

Monsieur Alain de Krassny

# **K1 GROUP SAS**

Société par actions simplifiée

19 avenue Georges 5

75008 PARIS

---

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020

ERNST & YOUNG Audit  
Tour Oxygène  
10-12, boulevard Vivier Merle  
69393 LYON Cedex 03

S.A.S. à capital variable  
344 366 315 R.C.S. Nanterre  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la  
Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

Deloitte & Associés  
Immeuble Higashi  
106, cours Charlemagne  
69002 LYON

S.A.S. au capital de 2 188 160 €  
572 028 041 R.C.S. Nanterre  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la  
Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

# K1 GROUP SAS

Société par actions simplifiée

19 avenue Georges 5  
75008 PARIS

---

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

---

À l'associé unique de la société K1 GROUP SAS

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés et par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société K1 GROUP SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires 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 approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

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

Lyon, le 10 mai 2021

Les commissaires aux comptes

ERNST & YOUNG Audit

Deloitte & Associés

Benjamin MALHERBE



Guillaume VILLARD

# **COMPTES ANNUELS**

Bilan

Compte de résultat

Annexe

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	10 000 000		10 000 000	10 000 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 000 000</b>		<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	113 282		113 282	166 458
Autres créances	283 594		283 594	300 769
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 434 689		1 434 689	1 402 592
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 831 565</b>		<b>1 831 565</b>	<b>1 869 819</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 831 565</b>		<b>11 831 565</b>	<b>11 869 819</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 443 237	
Report à nouveau		5 612 585
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-87 353</b>	<b>-169 348</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>5 366 884</b>	<b>5 454 237</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 950 000	5 950 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	494 614	433 445
Dettes fiscales et sociales	20 067	32 135
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1	2
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 464 682</b>	<b>6 415 582</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 831 565</b>	<b>11 869 819</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		2
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 464 682	6 415 580
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	94 402		94 402	99 450
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>94 402</b>		<b>94 402</b>	<b>99 450</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			11	
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>94 413</b>	<b>99 450</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			96 248	179 090
Impôts, taxes et versements assimilés				457
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				1
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>96 249</b>	<b>179 548</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-1 835</b>	<b>-80 098</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			89 250	89 250
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>89 250</b>	<b>89 250</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-89 250</b>	<b>-89 250</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-91 085</b>	<b>-169 348</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 732	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>94 413</b>	<b>99 450</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>181 767</b>	<b>268 798</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-87 353</b>	<b>-169 348</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

**ANNEXE**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS K 1 GROUP SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 11 831 565 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 87 353 euro.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/03/2021 par le Président.

### Règles générales et méthode comptables

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

### Les immobilisations financières

---

Les participations et autres titres immobilisés sont comptabilisés à leur coût d'achat hors frais accessoires. Une provision pour dépréciation est constituée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur inscrite au bilan. La méthode FIFO est utilisée pour déterminer la plus ou moins-value de cession.

Aucune dépréciation ni variation des titres n'a été constatée au cours de l'exercice.

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Règles et méthodes comptables

### Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 000 000			10 000 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>10 000 000</b>			<b>10 000 000</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 000 000</b>			<b>10 000 000</b>



## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 396 876 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	113 282	113 282	
Autres	283 594	283 594	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>396 876</b>	<b>396 876</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	113 282
<b>Total</b>	<b>113 282</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euro décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euro.

#### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 12/05/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	5 612 585
Résultat de l'exercice précédent	-169 348
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>5 443 237</b>
Affectations aux réserves	5 443 237
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
<b>Total des affectations</b>	<b>5 443 237</b>

## Notes sur le bilan

## Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves générales		5 443 237	5 443 237		5 443 237
Report à Nouveau	5 612 585			5 612 585	
Résultat de l'exercice	-169 348	169 348	-87 353	-169 348	-87 353
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>5 454 237</b>	<b>5 612 585</b>	<b>5 355 884</b>	<b>5 443 237</b>	<b>5 366 884</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 464 682 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	494 614	494 614		
Dettes fiscales et sociales	20 067	20 067		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 950 001	5 950 001		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>6 464 682</b>	<b>6 464 682</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	5 950 000			

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	420 457
<b>Total</b>	<b>420 457</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

---

Certaines indications relatives au chiffre d'affaires sont incomplètes ou omises en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

---

### Parties liées

Les opérations avec les entreprises liées sont réalisées à des conditions normales de marché.

## Autres informations

### Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

---

Dénomination sociale : De KRASSNY GMBH

Forme : GMBH  
SIREN : FN408823K

Au capital de : 10 000 euro

Adresse du siège social :  
1030 WIEN

## Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	1,00