

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03853

Numéro SIREN : 841 619 307

Nom ou dénomination : MERCEDES-BENZ TRUCKS FRANCE S.A.S.U

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2022 sous le numéro de dépôt 10540

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : MERCEDES-BENZ TRUCKS FRANCE **Provisoire** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* []

Adresse de l'entreprise : 0007 AVENUE NIEPCE 78180 MONTIGNY LE BRETONNEUX Durée de l'exercice précédent* []

Numéro SIRET* 8 4 1 6 1 9 3 0 7 0 0 0 1 7

Néant *Exercice N clos le,
31/12/2021

| | | | | Exercice N clos le, 31/12/2021 | | | |
|-------------------------------------|---|---|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|------------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | 2 064 317 | 2 064 317 | |
| | | Constructions | AP | AQ | 3 684 440 | 2 695 305 | 989 135 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 240 696 | 229 778 | 10 917 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 793 171 | 602 264 | 190 906 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 51 029 286 | 10 001 118 | 41 028 169 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | |
| Prêts | | BF | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières* | | BH | BI | | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 57 811 910 | 13 528 465 | 44 283 445 | |
| 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 | 53 386 752 | 1 688 180 | 51 698 573 |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | 6 119 367 | | 6 119 367 |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 56 266 035 | 404 995 | 55 861 040 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 93 088 686 | | 93 088 686 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | CG | | | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 1 667 476 | | 1 667 476 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 210 528 317 | 2 093 175 | 208 435 142 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | IA | 268 340 227 | 15 621 640 | 252 718 587 | |
| 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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise | | MERCEDES-BENZ TRUCKS FRANCE **Provisoire** | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|--|----|----------------------------------|----------------|---------------|
| | | | | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 20 000 000...) | DA | | | 20 000 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | | 353 085 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI) | DF | | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | DG | | | | |
| | Report à nouveau | DH | | | 3 304 383 | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | | | 12 000 791 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | | |
| | TOTAL (I) | | | | | DL 35 658 259 |
| 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 | | | 20 000 892 | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | 2 116 126 | |
| | TOTAL (III) | | | | | DR 22 117 018 |
| 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 EI) | DV | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | 375 986 | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | | | 68 291 288 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | | 19 446 984 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | | |
| Autres dettes | EA | | | 45 048 119 | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | 61 780 933 | |
| TOTAL (IV) | | | | | EC 194 943 310 | |
| (V) | | | | | ED | |
| Ecarts de conversion passif* | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | | | EE 252 718 587 | |
| 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 | | | 194 955 373 | | |
| (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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| | | Exercice N | | | | | | |
|---|---|--|-------------|--|-------|-------|-------------|-------------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| Désignation de l'entreprise : MERCEDES-BENZ TRUCKS FRANCE **Provisoire** | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 691 617 272 | FB | | FC | 691 617 272 | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | | FE | | FF | | |
| | | FG | 49 361 546 | FH | | FI | 49 361 546 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 740 978 818 | FK | | FL | 740 978 818 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 37 333 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 14 123 256 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 1 250 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 755 140 658 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 583 322 039 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | 15 626 284 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 115 498 477 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 1 726 464 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 10 816 224 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 5 848 866 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | | | GA | 205 042 |
| | | | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 1 812 015 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 5 385 138 |
| | Autres charges (12) | | | | | | GE | 188 240 |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 740 428 789 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 14 711 868 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | (III) | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | | | (IV) | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 1 684 850 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 1 063 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 1 685 913 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 584 250 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 1 833 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 586 083 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 1 099 829 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 15 811 698 | |

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

| | | | | |
|--|---|---|--|----|
| Désignation de l'entreprise MERCEDES-BENZ TRUCKS FRANCE **Provisoire** | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA 43 923 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD 43 923 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE 355 527 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH 355 527 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | HI -311 603 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | (IX) | HJ 601 844 | |
| Impôts sur les bénéfices * | | (X) | HK 2 897 459 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | HL 756 870 494 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | HM 744 869 702 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | HN 12 000 791 | |
| RENVois | (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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC |
| | | Dont amortissements 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) | | A2 |
| (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | | | |
| (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) | joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le | | Exercice N | |
| | | | Charges exceptionnelles | |
| | | | Produits exceptionnels | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | |
| | | | Charges antérieures | |
| | | | Produits antérieurs | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Mercedes-Benz Trucks France S.A.S.U.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021
Mercedes-Benz Trucks France S.A.S.U.
7 avenue Nicéphore Niepce - 78180 Montigny-Le-Bretonneux

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

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Mercedes-Benz Trucks France S.A.S.U.

7 avenue Nicéphore Niepce - 78180 Montigny-Le-Bretonneux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'associé unique de la société Mercedes-Benz Trucks France S.A.S.U.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Mercedes-Benz trucks France S.A.S.U relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 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.

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

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice

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.

Règles et méthodes comptables

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des participations, des stocks et des créances.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables

Votre société constitue des provisions pour risques sur engagement de reprise de véhicules et des passifs relatifs aux primes accordées aux distributeurs et réparateurs agréés, et autres clients importants, tel que mentionné dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de ces méthodes.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

Paris La Défense, le 21 avril 2022

KPMG SA

Hervé Michelet

Associé



MERCEDES-BENZ TRUCKS FRANCE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
7 AVENUE NIEPCE 78180 MONTIGNY LE BRETONNEUX
DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

Annexe des comptes annuels

Bilan actif

| BILAN-ACTIF | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions,brevets et droits similaires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds commercial | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 2 064 317 | 0 | 2 064 317 | 2 064 317 |
| Constructions | 3 684 440 | 2 695 305 | 989 135 | 1 070 373 |
| Installations techniques, matériel | 240 696 | 229 778 | 10 917 | 21 034 |
| Autres immobilisations corporelles | 793 171 | 602 264 | 190 906 | 239 216 |
| Immobilisations en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations corporelles | 6 782 624 | 3 527 348 | 3 255 276 | 3 394 940 |
| Participations selon la méthode de meq | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 51 029 286 | 10 001 118 | 41 028 169 | 41 028 169 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations financières | 51 029 286 | 10 001 118 | 41 028 169 | 41 028 169 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 57 811 910 | 13 528 465 | 44 283 445 | 44 423 109 |
| Matières premières, approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 53 386 752 | 1 688 180 | 51 698 573 | 46 912 307 |
| TOTAL Stock | 53 386 752 | 1 688 180 | 51 698 573 | 46 912 307 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 6 119 367 | 0 | 6 119 367 | 4 572 653 |
| Clients et comptes rattachés | 56 266 035 | 404 995 | 55 861 040 | 59 499 948 |
| Autres créances | 93 088 686 | 0 | 93 088 686 | 71 660 440 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 155 474 088 | 404 995 | 155 069 093 | 135 733 041 |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 5 667 613 |
| TOTAL Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 5 667 613 |
| Charges constatées d'avance | 1 667 476 | 0 | 1 667 476 | 417 840 |
| Total Actif Circulant (III) | 210 528 317 | 2 093 175 | 208 435 142 | 188 730 801 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Ecart de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| Total Général (I à VI) | 268 340 227 | 15 621 640 | 252 718 587 | 233 153 910 |

Bilan passif

| BILAN-PASSIF | | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|---|------------|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel | dont versé : | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | | 0 | 0 |
| Ecart de réévaluation | dont écart d'équivalence | 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | | | 353 085 | 353 085 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | dont réserve des prov. fluctuation des cours : | 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves | dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Réserves | | | 353 085 | 353 085 |
| Report à nouveau | | | 3 304 383 | 6 708 605 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | 12 000 791 | -3 404 223 |
| Subventions d'investissement | | | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | | | 0 | 0 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | | | 35 658 259 | 23 657 467 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | | | 0 | 0 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | | | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | | | 20 000 892 | 23 005 548 |
| Provisions pour charges | | | 2 116 126 | 2 155 268 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | | | 22 117 018 | 25 160 816 |
| Emprunts obligataires convertibles | | | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | dont emprunts participatifs : | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Dettes financières | | | 0 | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | 375 986 | 1 440 417 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 68 291 288 | 51 924 427 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 19 446 984 | 21 202 180 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | 0 | 0 |
| Autres dettes | | | 45 048 119 | 51 263 085 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | | | 133 162 378 | 125 830 109 |
| Produits constatés d'avance | | | 61 780 933 | 58 505 518 |
| TOTAL DETTES (IV) | | | 194 943 310 | 184 335 627 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | | | 252 718 587 | 233 153 910 |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|--|--|------------------------------|--------------------|--------------------|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | 635 086 300 | 56 530 972 | 691 617 272 | 681 267 055 |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue services | 49 048 903 | 312 643 | 49 361 546 | 49 377 127 |
| Chiffres d'affaires nets | 684 135 203 | 56 843 615 | 740 978 818 | 730 644 182 |
| Production stockée | | | 0 | 0 |
| Production immobilisée | | | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | 37 333 | 0 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 14 123 256 | 6 455 222 |
| Autres produits | | | 1 250 | 1 057 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 755 140 658 | 737 100 461 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 583 322 039 | 579 275 604 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 15 626 284 | 12 008 483 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 0 | 0 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 0 | 0 |
| Autres achats et charges externes | | | 115 498 477 | 116 716 664 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 1 726 464 | 1 940 217 |
| Salaires et traitements | | | 10 816 224 | 9 239 532 |
| Charges sociales | | | 5 848 866 | 4 672 180 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | Dotations aux amortissements | 205 042 | 202 949 |
| | | Dotations aux provisions | 0 | 0 |
| | Sur actif circulant : dotations aux provisions | | 1 812 015 | 4 761 275 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | 5 385 138 | 9 152 832 |
| Autres charges | | | 188 240 | 2 458 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 740 428 789 | 737 972 194 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 14 711 868 | -871 734 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 0 | 0 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 0 | 0 |
| Produits financiers de participations | | | 1 684 850 | 897 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 0 | 0 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 0 | 0 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 0 | 3 |
| Différences positives de change | | | 1 063 | 2 112 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des produits financiers (V) | | | 1 685 913 | 3 012 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 0 | 0 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 584 250 | 671 504 |
| Différences négatives de change | | | 1 833 | 24 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des charges financières (VI) | | | 586 083 | 671 528 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | 1 099 829 | -668 516 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 15 811 698 | -1 540 250 |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 43 923 | 0 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 0 | 10 000 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 43 923 | 10 000 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 355 527 | 55 028 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0 | 6 268 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 0 | 0 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 355 527 | 61 296 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII) | -311 603 | -51 296 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 601 844 | 151 083 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 2 897 459 | 1 661 594 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 756 870 494 | 737 113 472 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 744 869 702 | 740 517 695 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 12 000 791 | -3 404 223 |

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est 252 718 587 EUR et le résultat s'élève à 12 000 791,16 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 .

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

Ces comptes annuels ont été établis le 01/03/2022 et arrêtés par le Président de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

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

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 éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux) et hors frais d'acquisition,
- à leur coût de production (biens produits) et hors intérêts des emprunts dédiés à cette production,
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit),
- et n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage prévue :

| Type d'immobilisations | Méthode d'amortissements | Durée |
|--|--------------------------|--------|
| Constructions | Linéaire | 20 ans |
| Agencements & aménagements des constructions | Linéaire | 10 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 8 ans |
| Matériels & outillages industriels | Dégressif | 8 ans |
| Installations, agencements & aménagements divers | Linéaire | 10 ans |
| Matériel de transport - VI +2 tonnes | Dégressif | 4 ans |
| Matériel de transport - Autres | Linéaire | 4 ans |
| Matériel de bureau | Dégressif | 6 ans |
| Matériel informatique | Dégressif | 4 ans |
| Mobilier de bureau | Linéaire | 10 ans |

Participation

La valeur est constituée par leur coût d'achat, hors frais accessoires.

Périodiquement, et notamment lors de l'inventaire, les titres sont évalués à leur valeur d'utilité.

L'estimation de la valeur d'utilité tient compte des différents critères dont la quote-part de capitaux propres sociaux. Au cas par cas des tests spécifiques peuvent être effectués afin de déterminer la valeur actuelle nette des flux de trésorerie futurs sur la base des business plans (ou budgets prévisionnels à long terme).

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute (ou à la valeur nette comptable), une provision pour dépréciation est constituée. Si elle est supérieure, la plus value latente n'est pas comptabilisée. Aucune compensation n'est pratiquée entre les plus et moins values.

Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

En pratique et conformément aux normes du groupe, il est procédé à une actualisation des sommes portées en "dépôts & cautionnement" quand ces postes ne génèrent pas de revenus financiers.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires (transport, droits de douane, rémunération d'intermédiaires) à l'exclusion de toute valeur ajoutée interne.

Les véhicules neufs, de démonstration ou d'occasion sont valorisés au coût historique d'acquisition.

Les stocks de pièces de rechange (PdR) sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La dépréciation des stocks est calculée de la manière suivante :

- Les véhicules neufs en stock, affectés ou disponibles, font l'objet d'une dépréciation lorsque le prix de vente, diminué des frais de commercialisation, est inférieur au prix de revient,
- Les véhicules de démonstration ou d'occasion font l'objet d'une dépréciation individuelle selon le prix de vente escompté, diminué des frais de commercialisation,
- Les PdR (pièces de rechange) sont dépréciées en fonction des quantités en stock et des durées d'écoulement (à chaque durée d'écoulement correspond un taux de dépréciation),
- Les autres stocks sont dépréciés en fonction de leur caractère négociable.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une dépréciation au cas par cas en fonction du risque encouru ; une provision pour dépréciation est constituée pour chacune d'elles.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Conformément aux normes du Groupe, les créances de moins d'un an ne sont pas actualisées.

Provisions règlementées

Les provisions figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncés ci-avant.

La contrepartie des provisions règlementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions règlementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour pensions et obligations similaires

Les provisions pour pensions et obligations similaires comportent les provisions pour engagement en matière de mutuelle, jubilé et indemnités de départ en retraite. La méthode actuarielle retenue est celle des unités de crédit projetés appliqués séparément à chaque salarié. Cette méthode permet de répartir la valeur actuarielle des prestations futures sur chacune des années de service du salarié.

Les hypothèses actuarielles utilisées sont :

- taux d'inflation : 1.75%
- taux d'actualisation annuel : 0.50 %
- table mortalité TV & TD 2014-2016
- taux annuel de rotation du personnel a été calculé en fonction de l'âge et de la catégorie.

La société n'a pas opté pour l'harmonisation avec l'amendement IFRIC dans ses comptes sociaux.

La société a confié la gestion d'une partie importante du passif social à des compagnies d'assurance pour la couverture des indemnités de fin de carrière et/ou de plan social.

Le détail est présenté en fin d'annexe (voir "Engagements pris en matière de retraite")

Le mode de calcul de la provision pour "Indemnités de départ en retraite et médaille du travail" est conforme aux dispositions de la Convention Collective de la Métallurgie et à la recommandation du CNC du 1er avril 2003.

La méthode de calcul utilisée prend en compte, sur la base d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service future du salarié, le niveau de rémunération futur, l'espérance de vie et la rotation du personnel.

Ces évaluations sont réalisées une fois par an ; aussi, il se peut que les actifs financiers excèdent les engagements estimés, générant ainsi l'absence d'un passif social au bilan.

Conformément à la recommandation ANC n°2013-02, la société a adopté la méthode de provisionnement de ses engagements de retraite et avantages similaires dans ses comptes sociaux. Les écarts actuariels relatifs aux effets d'expérience, aux changements d'hypothèses et aux changements de périmètre sont comptabilisés en résultat dès qu'ils sont constatés. Les dotations et reprises de provision sont inscrites dans le résultat d'exploitation.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de Mercedes-Benz Trucks France à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressource au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut-être d'ordre légal, réglementaire, contractuel, ou découler des pratiques de la société.

L'estimation du montant de ces provisions correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que Mercedes-Benz Trucks France devra supporter pour remplir son obligation, sur la base des éléments d'appréciation dont la société dispose lors de l'arrêt des comptes.

Concernant les engagements de reprises de véhicules, une provision pour risques et charges est constituée lorsque la valeur de reprise est supérieure à sa valeur de marché estimée à la date de reprise du véhicule.

Les provisions significatives sont :

- Provisions pour risques procès,
- Provisions pour garanties données aux clients,
- Provisions pour pertes futures sur contrats services,
- Provisions pour engagements de reprises financières de véhicules,
- Provisions pour risques engagements sociaux,
- Provisions pour risques divers,
- Provisions pour indemnités de départ en retraite.

Autres informations

La société enregistre également des primes accordées aux distributeurs & réparateurs agréés, et autres clients importants.

Ces primes correspondent à des charges à payer suite à l'atteinte ou au dépassement d'objectifs contractuels :

- qualitatifs : obtention d'une facture de la part du tiers correspondant au service rendu, elles sont comptabilisées en charges d'exploitation
- quantitatifs : émission d'un avoir qui vient en réduction du chiffre d'affaires.

Ces primes sont :

- | | |
|--|-----------------|
| · Clients - Rabais, remises, ristournes à accorder | 25 724 917,00 € |
| · Clients - Rabais, remises, ristournes à accorder sur bonus PdR | 17 423 225,97 € |

Intégration fiscale

Le 10 Décembre 2021, le groupe Daimler a introduit en bourse sa division camions.

Suite à cette cession, la société Mercedes-Benz Trucks ne remplit plus les conditions intégration fiscale (détention < à 95%) et est donc sortie de l'intégration fiscale Mercedes-Benz France avec un effet rétroactif au 1er Janvier 2021.

Honoraires du commissaire aux comptes

Au titre de l'exercice 2021 , la société a enregistré une charge de 103 682,50€ (hors taxes) correspondant aux honoraires du commissaire aux comptes.

Faits marquants

Évènements importants survenus au cours de l'exercice écoulé :

Pour faire face à la poursuite de l'épidémie de Covid-19 en 2021, la société a maintenu le protocole sanitaire et n'a pas eu recours au chômage partiel.

Le 1er avril 2021, la société Mercedes-Benz France a cédé la totalité des 200 000 actions composant le capital de la société Mercedes-Benz Trucks France à la société Daimler Truck AG.

La crise mondiale des semi-conducteurs a fortement impacté la production de véhicules neufs. Les usines Daimler Truck AG ont fourni à Mercedes-Benz Trucks France un volume équivalent à 2020 (année Covid-19), soit - 28,3% vs 2019. En 2021, la part de marché des véhicules neufs de Mercedes-Benz Trucks est restée stable à 13,2%.

L'introduction en bourse de la division Camions du groupe Daimler a engendré :

- la sortie de la société de l'intégration fiscale Mercedes-Benz France
- l'arrêt de certains services partagés entre Mercedes-Benz Trucks France et Mercedes-Benz France.

Des services comme le juridique, la paie, la fiscalité ont été internalisés

- la sortie du cash pool Daimler AG et la signature d'un nouveau contrat avec Daimler Truck AG.

Évènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Le conflit entre la Russie et l'Ukraine a d'importantes répercussions sur l'économie mondiale et est un facteur de volatilité en particulier sur les prix des matières premières et sur les chaînes d'approvisionnement. A ce jour, il n'est pas possible d'estimer les conséquences indirectes de ce conflit sur l'activité de la société.

Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | |
|------------------------------------|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 0 | 0 | 0 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 0 | 0 | 0 | |
| | Terrains | 2 064 317 | 0 | 0 | |
| Constructions | Sur sol propre | 2 747 470 | 0 | 0 | |
| | Sur sol d'autrui | 486 692 | 0 | -1 | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 439 859 | 0 | 10 420 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 240 697 | 0 | -1 | |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 0 | 0 | 0 | |
| | Matériel de transport | 237 196 | 0 | 53 441 | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 503 418 | 0 | 1 516 | |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | |
| | Immobilisations corporelles en cours | 0 | 0 | 0 | |
| | Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | |
| | TOTAL (III) | 6 719 649 | 0 | 65 375 | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | |
| | Autres participations | 51 029 286 | 0 | 0 | |
| | Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | |
| | TOTAL (IV) | 51 029 286 | 0 | 0 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 57 748 935 | 0 | 65 375 | |
| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Terrains | 0 | 0 | 2 064 317 | 0 |
| Constructions | Sur sol propre | 0 | 0 | 2 747 470 | 0 |
| | Sur sol d'autrui | 0 | 0 | 486 691 | 0 |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 0 | 0 | 450 279 | 0 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 0 | 0 | 240 696 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Matériel de transport | 0 | 2 400 | 288 237 | 0 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 0 | 0 | 504 934 | 0 |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (III) | 0 | 2 400 | 6 782 624 | 0 |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres participations | 0 | 0 | 51 029 286 | 0 |
| | Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (IV) | 0 | 0 | 51 029 286 | 0 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 0 | 2 400 | 57 811 910 | 0 |

Amortissements

| Cadre A | | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Terrains | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Constructions | Sur sol propre | 2 101 020 | 62 284 | 0 | 2 163 304 | | |
| | Sur sol d'autrui | 84 030 | 24 335 | 0 | 108 365 | | |
| | Installations générales, agencements | 418 597 | 5 040 | 0 | 423 636 | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 219 661 | 10 117 | 0 | 229 778 | | |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Matériel de transport | 141 704 | 47 849 | 2 400 | 187 153 | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 359 694 | 55 417 | 0 | 415 111 | | |
| | Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | 3 324 706 | 205 042 | 2 400 | 3 527 348 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | 3 324 706 | 205 042 | 2 400 | 3 527 348 | | |
| Cadre B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | |
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exception-nel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sol autrui | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| install. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inst gén. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M.Transport | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mat bureau. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emball. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORPO. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acquis. de titres | 0 | | | 0 | | | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cadre C | | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Primes de remboursement des obligations | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

Titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été achetés majoré des frais accessoires.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode *du cout unitaire moyen pondéré - FIFO (premier entré, premier sorti)*.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Variation des valeurs brutes

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Valeur des titres au 31 décembre 2021 | 51 029 286 € |
| Valeur des titres au 1er janvier 2021 | 51 029 286 € |
| Variation de l'année | 0 € |

Variation des provisions sur titres

| | |
|---|---------------|
| Dépréciation des titres au 31 décembre 2021 | -10 001 118 € |
| Dépréciation des titres au 1er janvier 2021 | -10 001 118 € |
| Variation de l'année | 0 € |

Valeur nette des titres au 31 décembre 2021

| | |
|-------------------------|---------------|
| Valeur brute des titres | 51 029 286 € |
| Dépréciation des titres | -10 001 118 € |
| Valeur nette des titres | 41 028 169 € |

Stocks et en cours

Les frais financiers sont exclus de la valorisation de stocks

| MARCHANDISES | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Camions neufs et de démonstration | 12 098 951 € | 17 994 667 € |
| Stocks camions neufs et démonstration en transit | 24 894 063 € | 5 107 566 € |
| Unimog neufs et de démonstration | 582 840 € | 1 094 193 € |
| Stock en transit unimog | 123 627 € | 74 557 € |
| VI Occasion tiers | 1 846 762 € | 12 275 456 € |
| Provision dépréciation camions neufs et de démonstration | -271 197 € | -319 170 € |
| Provision dépréciation camions d'occasion | -59 702 € | -3 940 145 € |
| Sous-total 1 - Camions | 39 215 344 € | 32 287 123 € |
| Stock PDR groupe & hors Groupe | 13 840 510 € | 15 937 922 € |
| Dépréciation pièces détachées | -1 357 281 € | -1 312 738 € |
| Sous-total 2 - PdR | 12 483 229 € | 14 625 184 € |
| | | |
| Total | 51 698 573 € | 46 912 307 € |

Etat des échéances des créances

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|------------------------------|--|--------------------|--------------------|----------------|
| | Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 |
| | Prêts | 0 | 0 | 0 |
| | Autres immos financières | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | 0 | 0 | 0 |
| | Clients douteux ou litigieux | 688 391 | 688 391 | 0 |
| | Autres créances clients | 55 577 644 | 55 577 644 | 0 |
| | Créances représentatives de titres prêtés | 0 | 0 | 0 |
| | Personnel et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 263 | 5 263 | 0 |
| Etat et autres collectivités | Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 1 486 683 | 1 486 683 | 0 |
| | Autres impôts | 0 | 0 | 0 |
| | Etat - divers | 735 132 | 735 132 | 0 |
| | Groupes et associés | 82 359 482 | 82 359 482 | 0 |
| | Débiteurs divers | 14 621 493 | 14 621 493 | 0 |
| | TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | 155 474 088 | 155 474 088 | 0 |
| | Charges constatées d'avance | 1 667 476 | 1 667 476 | 0 |
| | TOTAL DES CREANCES | 157 141 564 | 157 141 564 | 0 |

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

| | Nombre au début de l'exercice | Créés au cours de l'exercice | Remboursés au cours de l'exercice | Nombre au 31/12/2021 | Valeur nominale |
|--|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------|
| Actions ordinaires | 200 000 | | | 200 000 | 100 |
| Actions amorties | | | | 0 | |
| Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) | | | | 0 | |
| Actions préférentielles | | | | 0 | |
| Parts sociales | | | | 0 | |
| Certificats d'investissement | | | | 0 | |
| Total | 200 000 | 0 | 0 | 200 000 | |

Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distribut. Dividendes | Affectation du résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel | 20 000 000 | | | | | | 20 000 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 0 | | | | | | 0 |
| Ecart de réévaluation | 0 | | | | | | 0 |
| Réserve légale | 353 085 | | | | | | 353 085 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | | | | | | 0 |
| Réserves réglementées | 0 | | | | | | 0 |
| Autres réserves | 0 | | | | | | 0 |
| Report à nouveau | 6 708 605 | 3 404 223 | | | | | 3 304 382 |
| Résultat de l'exercice | -3 404 223 | 12 000 791 | 3 404 223 | | | | 12 000 791 |
| Subventions d'investissement | 0 | | | | | | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | | | | | | 0 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 23 657 467 | 15 405 014 | 3 404 223 | 0 | 0 | 0 | 35 658 258 |

Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions investissements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour hausse des prix | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortissements dérogatoires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour prêts d'installation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour litige | 330 000 | 170 000 | 330 000 | 170 000 |
| Provisions pour garanties | 2 696 676 | 2 473 986 | 2 696 676 | 2 473 986 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme (*) | 19 001 037 | 1 474 657 | 5 184 790 | 15 290 904 |
| Provisions pour amendes et pénalités | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pertes de change | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour pensions | 2 155 268 | 45 297 | 84 439 | 2 116 126 |
| Provisions pour impôts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour gros entretien | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres provisions pour risques et charges | 977 835 | 1 221 198 | 133 031 | 2 066 002 |
| TOTAL (II) | 25 160 816 | 5 385 138 | 8 428 936 | 22 117 018 |
| Provisions sur immos incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur immos corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres mis en équivalence | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur titres de participations | 10 001 118 | 0 | 0 | 10 001 118 |
| Provisions sur autres immos financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions sur stocks ☒ | 5 572 053 | 1 688 090 | 5 571 963 | 1 688 180 |
| Provisions sur comptes clients | 352 242 | 123 926 | 71 173 | 404 995 |
| Autres provisions pour dépréciations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (III) | 15 925 413 | 2 050 206 | 5 643 136 | 12 094 292 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 41 086 229 | 7 435 344 | 14 072 072 | 34 211 310 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 7 435 344 | 14 072 072 | |
| Dont dotations et reprises financières | | 0 | 0 | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 0 | 0 | |
| dépréciations des titres mis en équivalence | | | | 0 |

Faute d'informations disponibles, toutes les reprises ont été imputées dans la colonne "Utilisation".

(*)Pertes futures estimées sur les engagements de reprise de véhicules et sur certains contrats services.

Etat des échéances des dettes

L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur les commandes en cours.

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|--|---|--------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|
| | Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres emprunts obligataires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 68 303 351 | 68 303 351 | 0 | 0 |
| | Personnel et comptes rattachés | 4 856 421 | 4 856 421 | 0 | 0 |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 399 592 | 1 399 592 | 0 | 0 |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfiques | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 11 859 587 | 11 859 587 | 0 | 0 |
| | Obligations cautionnées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres impôts | 1 331 385 | 1 331 385 | 0 | 0 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Groupes et associés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Autres dettes | 45 424 105 | 45 424 105 | 0 | 0 |
| | Dettes représentatives de titres empruntés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Produits constatés d'avance | 61 780 933 | 18 632 795 | 43 148 137 | 0 |
| | TOTAL DES DETTES | 194 955 373 | 151 807 235 | 43 148 137 | 0 |

Charges à payer

| Charges à payer | Montant |
|--|-------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 375 986 |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 12 293 583 |
| Dettes fiscales et sociales | 5 714 378 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | 0 |
| Autres dettes | 49 586 818 |
| Total | 67 970 765 |

Produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|------------------|
| Créances rattachées à des participations | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 394 536 |
| Personnel et comptes rattachés | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 263 |
| Etat et autres collectivités publiques | 735 132 |
| Autres créances | 2 492 416 |
| Disponibilités | 0 |
| Total | 4 627 347 |

Charges constatées d'avance

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|--|------------------|-----------|--------------|
| Charges constatees d'avance | 1 658 111 | 0 | 0 |
| Charges payees d'avance autres charges | 9 365 | 0 | 0 |
| TOTAL | 1 667 476 | 0 | 0 |

Produits constatés d'avance

| Produits constatées d'avance | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-------------------------------------|-------------------|-----------|--------------|
| Produits constates d'avance contrat | 61 780 933 | 0 | 0 |
| TOTAL | 61 780 933 | 0 | 0 |

Les produits constatés d'avance sur l'activité "Contrats Services" se répartissent de la manière suivante :

- Produits constatés d'avance à un an au plus
- Produits constatés d'avance à plus d'1 an et 5 ans au plus

Transferts de charges

| Transferts de charges | Exploitation |
|--|---------------|
| Transferts de charges d'exploitation (*) | 54 935 |
| Transferts de charges financières | 0 |
| Transferts de charges exceptionnelles | 0 |
| TOTAL | 54 935 |

Charges et produits exceptionnels

| Libellé | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| Accord transactionnel | 355 527 | 43 923 |
| TOTAL | 355 527 | 43 923 |

Impôt sur les bénéfices

| Impôts | Résultat avant impôt | Impôt |
|-----------------------------|----------------------|------------------|
| Résultat courant | 15 811 698 | 3 004 223 |
| Résultat exceptionnel | -311 603 | -127 451 |
| IS sur résultats antérieurs | | -7 892 |
| Contribution sociale | | 69 754 |
| Contribution exceptionnelle | | 0 |
| TOTAL | 15 500 094 | 2 938 634 |

Fiscalité différée

| Libellé | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Bases d'accroissement de la dette future d'impôt | | |
| Provisions réglementées | 0 | 0 |
| Subventions d'investissement | 0 | 0 |
| Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M | | |
| Ecart de conversion Actif | 0 | 0 |
| Autres charges déduites d'avance | | |
| Plus values à long terme en sursis d'imposition | | |
| Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt | 0 | 0 |
| Total passif d'impôt futur | 0 | 0 |
| Bases d'allègement et la dette future d'impôt | | |
| Amortissements des logiciels | | |
| Pertes potentielles sur contrat à long terme | -16 642 672 | -20 685 676 |
| Provisions pour retraites et obligations similaires | | |
| Autres risques et charges provisionnés | -4 947 971 | -4 695 353 |
| Charges à payer | -1 726 808 | -1 347 947 |
| Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M | | |
| Ecart de conversion Passif | 0 | 0 |
| Autres produits taxés d'avance | | |
| Déficits reportables fiscalement | | 0 |
| Total bases d'allègement de la dette future d'impôt | -23 317 450 | -26 728 977 |
| Total actif d'impôt futur | -5 999 580 | -6 877 366 |
| Situation nette | -5 999 580 | -6 877 366 |

| | | |
|---|--------|--------|
| (1) Taux d'impôt : | 25,73% | 25,73% |
| Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : | 25,00% | 25,00% |
| Contribution sociale sur l'impôt : | 3,30% | 3,30% |
| Contribution exceptionnelle sur l'impôt : | 0,00% | 0,00% |

Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variation |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------|
| Répartition par secteur d'activité | | | |
| Ventes de marchandises (*) | 691 617 272 | 681 267 055 | 1,52% |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0% |
| Production vendue services (**) | 49 361 546 | 49 377 127 | -0,03% |
| Chiffres d'affaires nets | 740 978 818 | 730 644 182 | |

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------|
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffres d'affaires nets-France | 684 135 203 | 675 018 146 | 1,35% |
| Chiffres d'affaires nets-Export | 56 843 615 | 55 626 036 | 2,19% |
| Chiffres d'affaires nets | 740 978 818 | 730 644 182 | |

(*) Marchandises : sur la base des modalités de transfert de contrôle des véhicules prévues aux contrats

(**) Services : lors de la réalisation des prestations ou bien prorata temporis pour les contrats de maintenance

Liste des sociétés Mères consolidantes

Société Mère

| Dénomination et siège social | Forme juridique | Capital | % de détention |
|------------------------------|-----------------|---------|----------------|
| Daimler Truck AG | AG | | 100 |

Exemption de consolidation

Conformément aux articles L.233-17 et R.233-15, Mercedes-Benz Trucks France S.A.S est exemptée, en tant que société mère du sous-groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe,

En effet :

*les actionnaires de l'entreprise contrôlée représentant au moins un dixième du capital ne sont pas opposés à cette exemption

*les comptes consolidés de l'ensemble plus grand, dans lesquels la société contrôlée est incluse (Daimler Truck AG en Allemagne), sont établis en conformité avec les dispositions prises par cet Etat pour l'application de la 7ème directive.

*les comptes de l'ensemble plus grand sont certifiés par un professionnel indépendant chargé du contrôle des comptes et publiés et mis à la disposition des actionnaires de la société exemptée dans les conditions et dans les délais prévus aux articles R.2

Effectifs

| Effectif | Effectif moyen salarié | | Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise | | Effectif moyen global | |
|----------------------|------------------------|------------|---|----------|-----------------------|------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Ingénieurs et Cadres | 122 | 113 | | | 122 | 113 |
| Non Cadres | 23 | 29 | | | 23 | 29 |
| TOTAL | 145 | 142 | 0 | 0 | 145 | 142 |

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

| | Rémunérations allouées (1) | Engagements financiers | Engagements de retraite | Avances et crédits alloués |
|--------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Organes d'Administration | | | | |
| Organes de Direction | | | | |
| Organes de Surveillance | | | | |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 |

La rémunération des dirigeants par catégorie n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de direction.

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

| | Montant concernant les entreprises | | 31/12/2021 |
|---|------------------------------------|-------------------------------|--|
| | liées | avec un lien de participation | Dettes/créances représ. par effets de commerce |
| Avances et acomptes versés sur immobilisations | | | |
| Incorporelles | | | |
| Corporelles | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations | 41 028 169 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| | 41 028 169 | 0 | 0 |
| Créances | | | |
| Fournisseurs : avances et acomptes versés | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 16 473 326 | | |
| Autres créances | 84 008 753 | | |
| Capital souscrit appelé non versé | | | |
| | 100 482 079 | 0 | 0 |
| Disponibilités | | | |
| Comptes courants financiers | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| Dettes financières diverses | | | |
| Dettes rattachées à des participations | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Comptes courants financiers | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| Clients : avances et acomptes reçus | | | |
| Dettes fournisseurs | 43 943 491 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | |
| Autres dettes | 677 957 | | |
| | 44 621 448 | 0 | 0 |

Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement | Total | Groupe | Hors Groupe | Dirigeants |
|--|--------------------|----------|--------------------|------------|
| Engagements donnés (à détailler) | | | | |
| Engagements de reprise de véhicules hors groupe | 98 893 485 | | 98 893 485 | |
| Caution Douane | 2 000 000 | | 2 000 000 | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| A.Total engagements liés à l'exploitation | 100 893 485 | 0 | 100 893 485 | 0 |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| B.Total engagements liés au financement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| C. Total autres engagements donnés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Total engagements donnés (A+B+C) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Engagements reçus (à détailler) | | | | |
| Cautions reçues des distributeurs | 5 773 000 | | 5 773 000 | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| II. Total engagements reçus | 5 773 000 | 0 | 5 773 000 | 0 |
| Engagements réciproques (à détailler) | | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| | 0 | | | |
| III. Total engagements réciproques | 0 | 0 | 0 | 0 |

Engagements pris en matière de retraite

| Engagements retraite | Provisionné | Non provisionné | Total(1) |
|---|-------------|-----------------|-----------|
| I. D. R. (**) | 1 873 757 | 663 084 | 2 536 841 |
| Médaille du travail | 572 228 | | 572 228 |
| Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite | 242 369 | | 242 369 |

(**) Mercedes-Benz Trucks France a confié la couverture des indemnités de fin de carrière à des compagnies d'assurance, la valorisation de ces fonds ne couvrant pas l'engagement global, une provision a donc été constituée en complément.

Crédit-bail

| | Terrains | Constructions | Installations matériels outillages | Autres | Total |
|---|----------|---------------|------------------------------------|--------|-------|
| Valeur d'origine | | | | | 0 |
| Amortissements : | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | | | | 0 |
| · Dotation de l'exercice | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Redevances payées : | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | | | | 0 |
| · Exercices | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Redevances restant à payer : | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | | | 0 |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | 0 |
| · A plus de 5 ans | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valeur résiduelle : | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | | | 0 |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | 0 |
| · A plus de 5 ans | | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Montant pris en charge dans l'exercice | | | | | 0 |

L'entreprise n'a plus aucun engagement de crédit-bail.

MERCEDES-BENZ TRUCKS FRANCE S.A.S.U.

Société par actions simplifiée au capital de 20.000.000 €
Siège social : 7 avenue Niépce - 78180 MONTIGNY LE BRETONNEUX
841 619 307 RCS Versailles

**DECISION D'AFFECTATION PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
LE 22 AVRIL 2022**

Deuxième décision : Affectation du résultat

L'associé unique, sur proposition du Président, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 font apparaître un résultat bénéficiaire de 12.000.791,16 € et que, compte tenu d'un report à nouveau antérieur positif de 3.304.382,60 €, le bénéfice distribuable s'élève à 15.305.173,76 € décide de l'affecter comme suit :

- au compte « Réserve légale » 765.258,69 €
- versement d'un dividende d'un montant total de 12.000.000,00 €
- au poste « Report à nouveau » 2.539.915,07 €

soit un dividende unitaire de 60 €.

L'associé unique fixe au 29 avril 2022 la date de mise en paiement du dividende.

Compte tenu de cette affectation :

- la réserve légale s'établit à 1.118.343,69 €
- le report à nouveau s'établit à 2.539.915,07 €
- les capitaux propres de la société ressortent à 23.658.258,76 euros.

Il est rappelé qu'aucun dividende n'avait été versé depuis la constitution de la société, le 26 juillet 2018.

Le Président

Henri PACCALIN

