

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 03973

Numéro SIREN : 300 558 400

Nom ou dénomination : DKV EURO SERVICE FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt 26205

DKV EURO SERVICE France

13-17 RUE PAGES
92150 SURESNES

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan et Resultat

DKV EURO SERVICE France

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 940	1 595	1 345	0,04	2 325	0,07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	450 066	174 258	275 808	7,21	300 448	9,56
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	70 561		70 561	1,84	71 149	2,26
TOTAL (I)	523 566	175 853	347 714	9,09	373 922	11,90
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	27 414		27 414	0,72	100	0,00
Clients et comptes rattachés	1 548 058		1 548 058	40,47		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	15 574		15 574	0,41	40 743	1,30
. Personnel					9 641	0,31
. Organismes sociaux	37 913		37 913	0,99	25 299	0,81
. Etat, impôts sur les bénéfices					3 944	0,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	84 113		84 113	2,20	116 919	3,72
. Autres	36 340		36 340	0,95	665 586	21,18
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 644 338		1 644 338	42,99	1 824 756	58,06
Charges constatées d'avance	83 675		83 675	2,19	81 757	2,60
TOTAL (II)	3 477 425		3 477 425	90,91	2 768 745	88,10
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 000 992	175 853	3 825 139	100,00	3 142 667	100,00

DKV EURO SERVICE France

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 32 000)	32 000	0,84	32 000	1,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 200	0,08	3 200	0,10
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	501 231	13,10	386 706	12,31
Résultat de l'exercice	208 082	5,44	114 525	3,64
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	744 513	19,46	536 431	17,07
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	42 135	1,10		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	42 135	1,10		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 127 960	29,49	856 057	27,24
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 020 465	26,68	641 745	20,42
. Organismes sociaux	753 813	19,71	506 816	16,13
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 132	0,97		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 754	0,07	851	0,03
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	96 367	2,52	63 391	2,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			537 376	17,10
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	3 038 491	79,43	2 606 236	82,93
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 825 139	100,00	3 142 667	100,00

DKV EURO SERVICE France

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services		8 340 866	8 340 866	100,00	6 663 249	100,00	1 677 617		25,18	
Chiffres d'Affaires Nets		8 340 866	8 340 866	100,00	6 663 249	100,00	1 677 617		25,18	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			83 175	1,00	72 339	1,09	10 836		14,98	
Autres produits			18	0,00	24	0,00	-6		-24,99	
Total des produits d'exploitation (I)			8 424 059	101,00	6 735 612	101,09	1 688 447		25,07	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			1 687 914	20,24	1 497 012	22,47	190 902		12,75	
Impôts, taxes et versements assimilés			186 502	2,24	172 825	2,59	13 677		7,91	
Salaires et traitements			4 206 267	50,43	3 378 193	50,70	828 074		24,51	
Charges sociales			1 922 617	23,05	1 469 778	22,06	452 839		30,81	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			51 757	0,62	23 716	0,36	28 041		118,24	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges			42 135	0,51			42 135		N/S	
Autres charges			2 204	0,03	1	0,00	2 203		N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			8 099 397	97,10	6 541 524	98,17	1 557 873		23,82	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			324 662	3,89	194 088	2,91	130 574		67,28	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)										
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements										
Total des charges financières (VI)										
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)										
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			324 662	3,89	194 088	2,91	130 574		67,28	

DKV EURO SERVICE France

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			115	0,00	-115	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)			115	0,00	-115	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-115	0,00	115	-100,00
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	116 580	1,40	79 448	1,19	37 132	46,74
Total des Produits (I+III+V+VII)	8 424 059	101,00	6 735 612	101,09	1 688 447	25,07
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 215 977	98,50	6 621 087	99,37	1 594 890	24,09
RÉSULTAT NET	208 082 <i>Bénéfice</i>	2,49	114 525 <i>Bénéfice</i>	1,72	93 557	81,69
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 825 138,67 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 208 081,72 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

1. Faits caractéristiques

Néant

2. Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

3. Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants : paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel), données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, Taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales), Taux d'actualisation retenu à 0.98%.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 940		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	187 330		22 374
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	236 599		3 764
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	423 928		26 138
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	71 149		
TOTAL	71 149		
TOTAL GENERAL	498 018		26 138

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 940	2 940
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			209 704	209 704
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			240 362	240 362
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			450 066	450 066
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		589	70 561	70 561
TOTAL		589	70 561	70 561
TOTAL GENERAL		589	523 566	523 566

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	615	980		1 595
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	28 635	20 634		49 269
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	94 846	30 143		124 988
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	123 480	50 777		174 258
TOTAL GENERAL	124 096	51 757		175 853

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	980				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	20 634				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	30 143				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	50 777				
TOTAL GENERAL	51 757				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		42 135		42 135
TOTAL Provisions		42 135		42 135
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		42 135		42 135
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		42 135		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	70 561		70 561	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	1 548 058	1 548 058		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	37 913	37 913		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	84 113	84 113		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	51 914	51 914		
Charges constatées d'avance	83 675	83 675		
TOTAL GENERAL	1 876 234	1 805 673	70 561	
Montant des prêts accordés dans l'exercice				
Remboursements des prêts dans l'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				
ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 127 960	1 127 960		
Personnel et comptes rattachés	1 020 465	1 020 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	753 813	753 813		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	37 132	37 132		
- T.V.A	2 754	2 754		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	96 367	96 367		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 038 491	3 038 491		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	27 481
TOTAL	27 481

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	34 347 1 567 208
TOTAL	1 601 555

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	83 675	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	83 675	

Commentaires :

Etat des variations des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	421 906
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	114 525
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	536 431
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Variations en cours d'exercice	0
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	536 431
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	114 525
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	0

Tableau des transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Avantage en nature	74 295
Remboursement opca	
Indemnité prévoyance	6 214
Total	80 509

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	16,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	8 340 866
TOTAL	8 340 866

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	8 340 866
TOTAL	8 340 866

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	324 662	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	208 082	116 580

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	188 906
TOTAL	188 906
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	17 079
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	17 079

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	10	
Employés	62	
Ouvriers		
TOTAL	83	

Commentaires :

DKV EURO SERVICE FRANCE
société à responsabilité limitée au capital de 32 000 euros
siège social : Immeuble Verdun – 13/17 rue Pages – 92150 Suresnes
300 558 400 RCS Nanterre

(ci-après la « **Société** »)
(hereinafter the “**Company**”)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2022
MINUTES OF THE DECISIONS
OF THE SOLE SHAREHOLDER DATED JUNE 30TH, 2022

L'an deux mille vingt-deux,
le 30 juin,
à 10 heures,
à Ratingen (Allemagne),
In the year two thousand twenty-two
On June 30th,
at 10:00 AM,
in Rating (Germany)

les soussignés, Messieurs Markus Adolf Präbl et Sven Mehringer, ayant tous pouvoirs à l'effet de représenter la société DKV Beteiligungsgesellschaft mbH, unique associé de la Société,
the undersigned, Mr. Markus Adolf Präbl and Mr. Sven Mehringer, with full authority to represent DKV Beteiligungsgesellschaft mbH, the sole shareholder of the Company,

après avoir précisé qu'il a été fourni à la société Grant Thornton, commissaire aux comptes titulaire, les informations et les documents pour l'établissement de ses rapports,
after having specified that Grant Thornton, the statutory auditor, has been provided with the information and documents required to prepare its reports,

1. ont préalablement exposé ce qui suit :
1. have previously stated the following:

MM. Guillaume Cuntz, Sven Mehringer et Markus Adolf Präbl, co-gérants non associés de la Société, ont établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ainsi que le rapport sur les opérations de l'exercice écoulé et le rapport spécial sur les conventions réglementées. Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du commissaire aux comptes.
Mr. Guillaume Cuntz, Mr. Sven Mehringer and Mr. Markus Adolf Präbl, co-managers without the capacity of shareholder of the Company, have prepared and closed the annual accounts (balance sheet, income statement and appendix) for the financial year ending December 31st, 2021, as well as the report on the operations of the past financial year and the special report on regulated agreement. These documents have been made available to the statutory auditor at the registered office.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021, le rapport de gestion et le rapport général du Commissaire aux comptes ont été remis à l'associé unique.
The annual accounts closed on December 31st, 2021, the management report and the general report of the statutory auditor have been submitted to the sole shareholder.

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, les documents soumis à l'associé unique ont été mis à la disposition du comité social et économique de la Société.

In accordance with legal and regulatory provisions, the documents submitted to the sole shareholder were made available to the Company's social and economic committee.

2. ont pris les décisions suivantes relatives à :

- ✓ Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- ✓ Affectation du résultat de l'exercice ;
- ✓ Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- ✓ Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

2. have taken the decisions on the following agenda:

- ✓ Approval of the annual financial statements of the financial year ending December 31st, 2021;
- ✓ Allocation of the income of the financial year;
- ✓ Agreements referred to in Article L. 223-19 of the French Commercial Code;
- ✓ Power of attorney.

PREMIERE DECISION

FIRST DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance et du rapport général du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport. En conséquence de ce qui précède, l'associé unique donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

The sole shareholder, after having heard the reading of the management report and the general report of the statutory auditor, approves the annual accounts, namely the balance sheet, the income statement and the appendix, closed on December 31st, 2021, as they were presented to it, as well as the operations reflected in these accounts or summarized in this report. As a consequence of the foregoing, the sole shareholder gives the management discharge for the past financial year.

Conformément à l'article 223 *quater* du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que la somme de 72 763 euros a été engagée au titre des dépenses et charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts et que la Société a supporté un impôt sur les sociétés de 19 282 euros en raison de cette charge.

In accordance with Article 223 quater of the French General Tax Code, the sole shareholder acknowledges that the sum of 72 763 Euro was incurred as non-deductible expenses and charges referred to in Article 39-4 of the French General Tax Code and that the Company incurred corporate income tax of 19 282 Euro as a result of this charge.

DEUXIEME DECISION

SECOND DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et pris acte que les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021 font ressortir un bénéfice net comptable de 208 062 euros, décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

- ✓ au compte « Report à nouveau », la somme de 208 062 euros

The sole shareholder, after having heard the reading of the management report and taken note that the annual accounts closed on December 31st, 2021, show a net accounting profit of 208 062 Euro, decides to allocate the result of the financial year in the following manner:

- ✓ To the "retained earnings" account, the amount of 208 062 Euro

En conséquence de cette affectation, le montant du compte report à nouveau s'élève à 709 313 euros.
As a result of this allocation, the amount of retained earnings is 709 313 Euro.

Par ailleurs, l'associé unique prend acte qu'ont été distribués les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

- Exercice clos le 31 décembre 2018 : distribution de dividende à hauteur de 180 000 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2019 : absence de distribution
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : absence de distribution

In addition, the sole shareholder notes that the following dividends have been distributed for the last three financial years:

- *Year ended December 31st, 2018: Dividend distribution of 180,000 Euro*
- *Year ended December 31st, 2019: No distribution*
- *Year ended December 31st, 2020: No distribution*

TROISIEME DECISION ***THIRD DECISION***

L'associé unique prend acte qu'une convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce s'est poursuivie au titre de l'exercice écoulée. La convention intitulée *Vertrag über die Nutzung von EDV-Systemen sowie deren Wartung, Pflege und Support* a été conclue le 17 mars 2020 entre la Société et son associé unique. Elle porte sur des prestations de services informatiques.

The sole shareholder acknowledges that an agreement referred to in Article L. 223-19 of the French Commercial Code was continued during the past financial year. The agreement entitled Vertrag über die Nutzung von EDV-Systemen sowie deren Wartung, Pflege und Support was concluded on March 17th, 2020, between the Company and its sole shareholder. It relates to the provision of IT services.

QUATRIEME DECISION ***FOURTH DECISION***

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

The sole shareholder grants full powers to the bearer of an original, copy or extract of the present minutes to carry out any publication, filing or other required formalities.

De tout ce que dessus, les représentants de l'associé unique ont dressé et signé le présent procès-verbal.

Of all the above, the legal representatives of the sole shareholder have drawn up and signed the present minutes.



DKV Beteiligungsgesellschaft mbH
représentée par MM. Markus Adolf Präbl et Sven Mehringer

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

DKV Euro Service France
Société à responsabilité limitée
au capital de 32 000 €

13-17 rue Pages
92150 Suresnes

Grant Thornton

Société par Actions Simplifiée d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile de France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles et du Centre
632 013 843 RCS Nanterre

29 rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

DKV Euro Service France

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société DKV Euro Service France,

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 DKV Euro Service France 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 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 1^{er} 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.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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 des gérants et 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 les Gérants.

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 ;

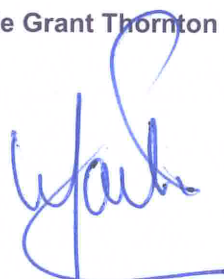
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Neuilly-sur-Seine, le 14 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Vianney Martin

Associé

DKV EURO SERVICE France

13-17 RUE PAGES
92150 SURESNES

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan et Resultat

DKV EURO SERVICE France

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 940	1 595	1 345	0,04	2 325	0,07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	450 066	174 258	275 808	7,21	300 448	9,56
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	70 561		70 561	1,84	71 149	2,26
TOTAL (I)	523 566	175 853	347 714	9,09	373 922	11,90
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	27 414		27 414	0,72	100	0,00
Clients et comptes rattachés	1 548 058		1 548 058	40,47		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	15 574		15 574	0,41	40 743	1,30
. Personnel					9 641	0,31
. Organismes sociaux	37 913		37 913	0,99	25 299	0,81
. Etat, impôts sur les bénéfices					3 944	0,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	84 113		84 113	2,20	116 919	3,72
. Autres	36 340		36 340	0,95	665 586	21,18
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 644 338		1 644 338	42,99	1 824 756	58,06
Charges constatées d'avance	83 675		83 675	2,19	81 757	2,60
TOTAL (II)	3 477 425		3 477 425	90,91	2 768 745	88,10
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 000 992	175 853	3 825 139	100,00	3 142 667	100,00

DKV EURO SERVICE France

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 32 000)	32 000	32 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,84	1,02
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 200	3 200
Réserves statutaires ou contractuelles	0,08	0,10
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	501 231	386 706
	13,10	12,31
Résultat de l'exercice	208 082	114 525
	5,44	3,64
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	744 513	536 431
	19,46	17,07
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	42 135	
Provisions pour charges	1,10	
TOTAL (III)	42 135	
	1,10	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 127 960	856 057
Dettes fiscales et sociales	29,49	27,24
. Personnel	1 020 465	641 745
. Organismes sociaux	26,68	20,42
. Etat, impôts sur les bénéfices	753 813	506 816
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19,71	16,13
. Etat, obligations cautionnées	37 132	
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,97	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 754	851
Autres dettes	0,07	0,03
Instruments financiers à terme	96 367	63 391
Produits constatés d'avance	2,52	2,02
TOTAL (IV)	3 038 491	2 606 236
	79,43	82,93
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	3 825 139	3 142 667
	100,00	100,00

DKV EURO SERVICE France

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services		8 340 866	8 340 866	100,00	6 663 249	100,00	1 677 617	25,18	
Chiffres d'Affaires Nets		8 340 866	8 340 866	100,00	6 663 249	100,00	1 677 617	25,18	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			83 175	1,00	72 339	1,09	10 836	14,98	
Autres produits			18	0,00	24	0,00	-6	-24,99	
Total des produits d'exploitation (I)			8 424 059	101,00	6 735 612	101,09	1 688 447	25,07	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			1 687 914	20,24	1 497 012	22,47	190 902	12,75	
Impôts, taxes et versements assimilés			186 502	2,24	172 825	2,59	13 677	7,91	
Salaires et traitements			4 206 267	50,43	3 378 193	50,70	828 074	24,51	
Charges sociales			1 922 617	23,05	1 469 778	22,06	452 839	30,81	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			51 757	0,62	23 716	0,36	28 041	118,24	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges			42 135	0,51			42 135	N/S	
Autres charges			2 204	0,03	1	0,00	2 203	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			8 099 397	97,10	6 541 524	98,17	1 557 873	23,82	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			324 662	3,89	194 088	2,91	130 574	67,28	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			324 662	3,89	194 088	2,91	130 574	67,28	

DKV EURO SERVICE France

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2022

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			115	0,00	-115	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)			115	0,00	-115	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-115	0,00	115	-100,00
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	116 580	1,40	79 448	1,19	37 132	46,74
Total des Produits (I+III+V+VII)	8 424 059	101,00	6 735 612	101,09	1 688 447	25,07
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 215 977	98,50	6 621 087	99,37	1 594 890	24,09
RÉSULTAT NET	208 082	2,49	114 525	1,72	93 557	81,69
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 825 138,67 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 208 081,72 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N° 2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la Comptabilité et du Comité de Réglementation Comptable.

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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

1. Faits caractéristiques

Néant

2. Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le contexte géo politique actuel entre la Russie et l'Ukraine, n'a pas d'impact sur la situation financière de la société. A ce stade, aucune exposition directe ou indirecte n'a été recensée affectant de manière significative l'activité de la société ou ses résultats futurs

3. Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants : paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel), données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, Taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales), Taux d'actualisation retenu à 0.98%.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 940		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	187 330		22 374
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	236 599		3 764
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	423 928		26 138
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	71 149		
TOTAL	71 149		
TOTAL GENERAL	498 018		26 138

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 940	2 940
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			209 704	209 704
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			240 362	240 362
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			450 066	450 066
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		589	70 561	70 561
TOTAL		589	70 561	70 561
TOTAL GENERAL		589	523 566	523 566

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	615	980		1 595
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	28 635	20 634		49 269
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	94 846	30 143		124 988
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	123 480	50 777		174 258
TOTAL GENERAL	124 096	51 757		175 853

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	980				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	20 634				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	30 143				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	50 777				
TOTAL GENERAL	51 757				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		42 135		42 135
TOTAL Provisions		42 135		42 135
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		42 135		42 135
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		42 135		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	70 561		70 561	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	1 548 058	1 548 058		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	37 913	37 913		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	84 113	84 113		
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés				
- Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	51 914	51 914		
Charges constatées d'avance	83 675	83 675		
TOTAL GENERAL	1 876 234	1 805 673	70 561	
Montant des prêts accordés dans l'exercice				
Remboursements des prêts dans l'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				
ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 127 960	1 127 960		
Personnel et comptes rattachés	1 020 465	1 020 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	753 813	753 813		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	37 132	37 132		
- T.V.A	2 754	2 754		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	96 367	96 367		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 038 491	3 038 491		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	27 481
TOTAL	27 481

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	34 347 1 567 208
TOTAL	1 601 555

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	83 675	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	83 675	

Commentaires :

Etat des variations des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	421 906
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	114 525
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	536 431
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Variations en cours d'exercice	0
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	536 431
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	114 525
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	0

Tableau des transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Avantage en nature	74 295
Remboursement opca	
Indemnité prévoyance	6 214
Total	80 509

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	16,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	8 340 866
TOTAL	8 340 866

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	8 340 866
TOTAL	8 340 866

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	324 662	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	208 082	116 580

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	188 906
TOTAL	188 906
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	17 079
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	17 079

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	10.84	
Cadre dirigeant	1	
Cadre supérieur	1	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	65.90	
Ouvriers	0	
TOTAL	87.74	

Commentaires :