

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00109

Numéro SIREN : 393 925 078

Nom ou dénomination : EBS LE RELAIS EST

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt 8422



94 B 109

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Date d'enregistrement au Greffe 02.09.2022

N° DU DEPOT 221B18422

LE GREFFIER

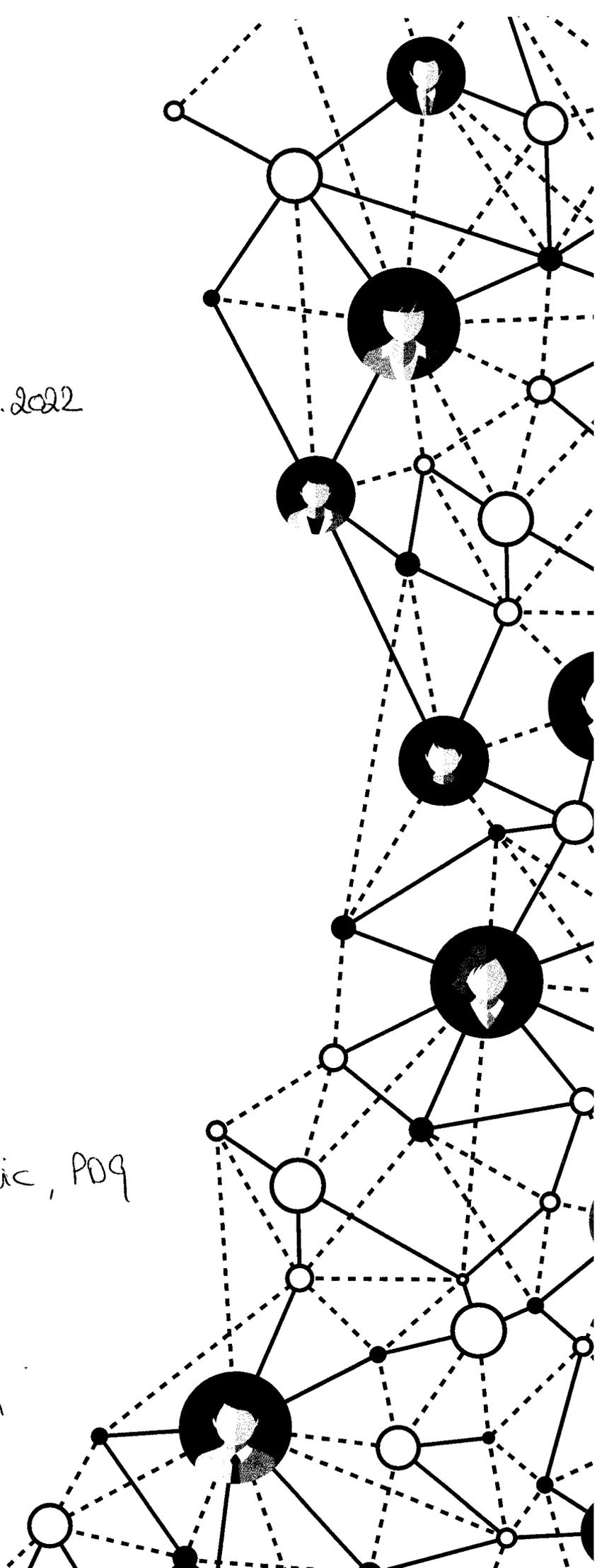
Comptes annuels

EBS LE RELAIS EST

DUPLICATA CERTIFIÉ
CONFORME

PEREZ Ludovic, PDG

31/12/2021



EBS LE RELAIS EST

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

Rapport

Comptes annuels

Bilan actif
Bilan passif
Compte de résultat

Détail des rubriques

Bilan actif (Détail)
Bilan passif (Détail)
Compte de résultat (Détail)

Annexe

Annexe Simple

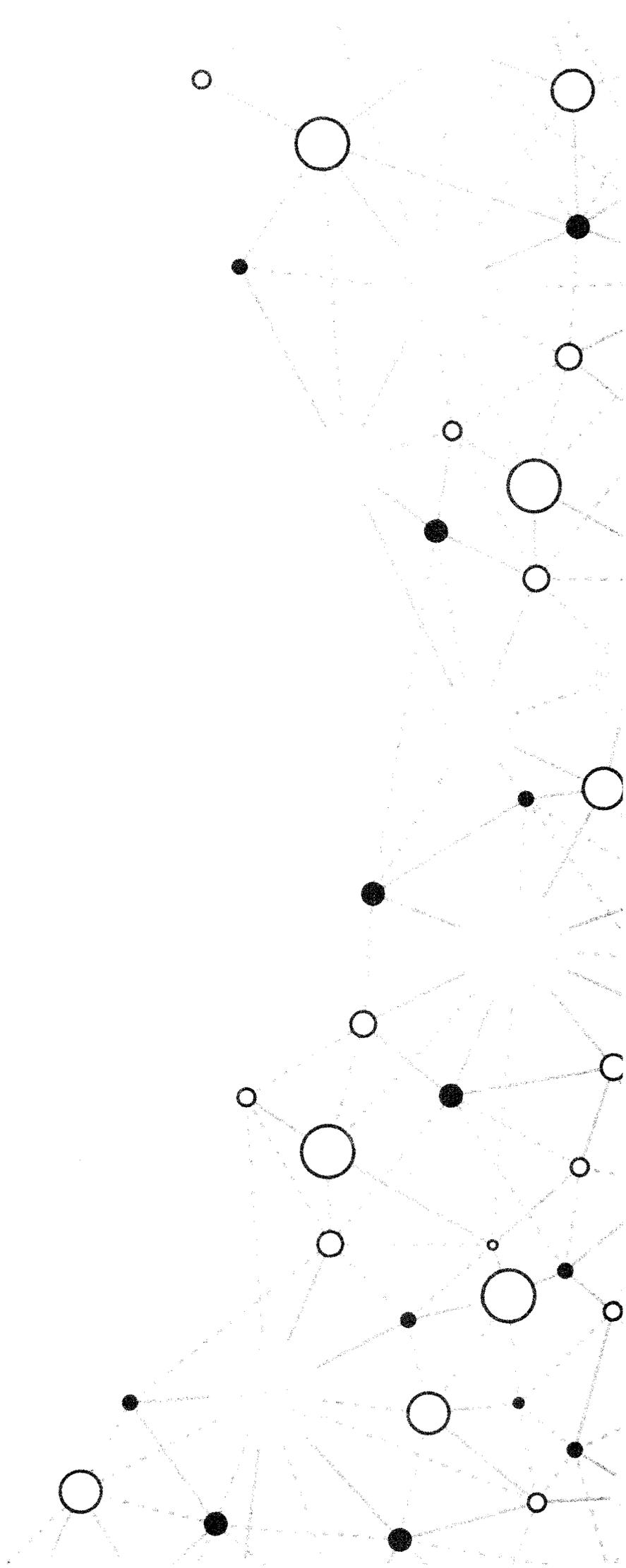
Gestion

Soldes intermédiaires de gestion
Situation financière
Tableau de financement



EBS LE RELAIS EST

Rapport





KPMG S.A.
Bureau d'Arras
3 - 5 Grand'Place
CS 50036
62000 Arras cedex
France

Téléphone : +33 (0)03 21 24 38 40
Télécopie : +33 (0)03 21 24 38 41
Site internet : www.kpmg.fr

Notre réf :

EBS Le Relais Est
8 rue de la Hardt

68270 Wittenheim

Arras, le 24/05/2022

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de EBS Le Relais Est relatifs à la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	9 011 906	EUR
— Chiffre d'affaires :	5 775 323	EUR
— Résultat net comptable :	542 357	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

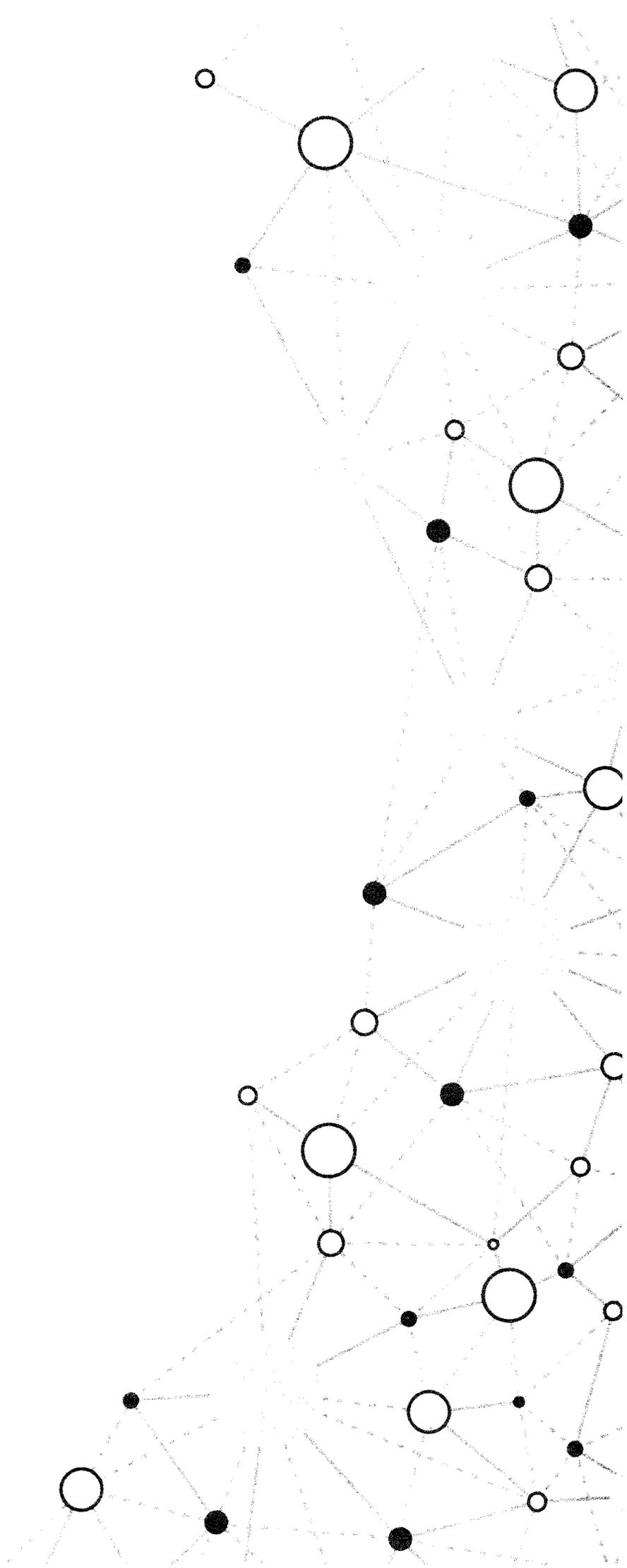
KPMG S.A.

Thomas Philippe
Expert-comptable



EBS LE RELAIS EST

Comptes annuels



EBS LE RELAIS EST

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	87 232	80 885	6 347	10 157
		Fonds commercial (1)	57 500		57 500	57 500
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	144 732	80 885	63 847	67 657
		Terrains	310 860		310 860	250 860
		Constructions	3 507 860	617 397	2 890 463	2 434 652
Immobilisations financières ²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	1 966 499	1 541 884	424 615	351 385	
	Autres immobilisations corporelles	1 173 490	931 491	241 999	130 076	
	Immobilisations en cours	275 970		275 970		
	Avances et acomptes					
	TOTAL	7 234 682	3 090 773	4 143 909	3 166 974	
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés		96 000		96 000	65 900	
Prêts		126 470		126 470	114 348	
Autres immobilisations financières		98 655		98 655	79 632	
TOTAL		321 125		321 125	259 880	
Total de l'actif immobilisé		7 700 540	3 171 658	4 528 881	3 494 512	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	32 509		32 509	51 455
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis	397 997		397 997	380 232
		Marchandises				
	TOTAL		430 507		430 507	431 688
	Avances et acomptes versés sur commandes					80 589
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	550 672	235 394	315 277	356 034
		Autres créances	574 199	12 450	561 749	611 835
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		1 124 872	247 844	877 027	967 870	
Divers	Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	500 000	
	(dont actions propres :)					
	Instrument de trésorerie					
Disponibilités		2 718 611		2 718 611	2 664 292	
TOTAL		3 118 611		3 118 611	3 164 292	
Charges constatées d'avance		56 878		56 878	69 689	
Total de l'actif circulant		4 730 869	247 844	4 483 024	4 714 129	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		12 431 410	3 419 503	9 011 906	8 208 642	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			225 125	114 348	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

EBS LE RELAIS EST

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 76 460)	76 460	74 060	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	77 260	77 260	
	Réserves statutaires	1 059 873	864 419	
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	427 536	427 536	
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	542 357	390 909		
Situation nette avant répartition	2 183 487	1 834 184		
Subvention d'investissement	579 789	168 921		
Provisions réglementées				
	Total	2 763 276	2 003 106	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques	240 978	198 978	
	Provisions pour charges			
	Total	240 978	198 978	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 308 626	4 168 511	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	135 000	135 000	
		Total	4 443 626	4 303 511
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	464 433	577 645	
	Dettes fiscales et sociales	866 225	748 449	
	Autres dettes	27 649	56 514	
Instruments de trésorerie				
	Total	1 358 308	1 382 609	
	Produits constatés d'avance	205 716	320 436	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	6 007 651	6 006 556	
	Écart de conversion passif			
	TOTAL DU PASSIF	9 011 906	8 208 642	
	Crédit-bail immobilier		192 661	
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),			
	à plus d'un an	3 348 415	3 093 782	
	à moins d'un an	2 659 236	2 912 774	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
	(3) dont emprunts participatifs			

EBS LE RELAIS EST

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	3 597 575	1 739 682	5 337 258	3 967 053
	- Services	31 577	406 487	438 065	318 179
	Chiffre d'affaires net	3 629 153	2 146 170	5 775 323	4 285 233
	Production stockée			48 487	17 073
	Production immobilisée			16 800	
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			830 416	638 937
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			82 055	78 769
	Autres produits			713 376	491 088
	Total			7 466 459	5 511 103
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			34 569	28 431
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			463 143	401 759
	Variation de stocks			49 667	-8 333
	Autres achats et charges externes (3)			2 317 256	2 152 859
	Impôts, taxes et versements assimilés			129 142	55 909
	Salaires et traitements			2 826 481	2 252 725
	Charges sociales			556 973	456 537
	Dotations amortissements	- sur immobilisations		577 756	353 556
	d'exploitation provisions	- sur actif circulant			
	- pour risques et charges		48 158	36 889	
Autres charges			4 647	1 986	
	Total			7 007 797	5 732 322
	Résultat d'exploitation	A		458 662	-221 219
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			250	
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				204
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			1 876	9 269
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			2 126	9 474
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			46 900	9 491
	Différences négatives de change				2 027
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			46 900	11 519
	Résultat financier	D		-44 774	-2 045
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		413 888	-223 264

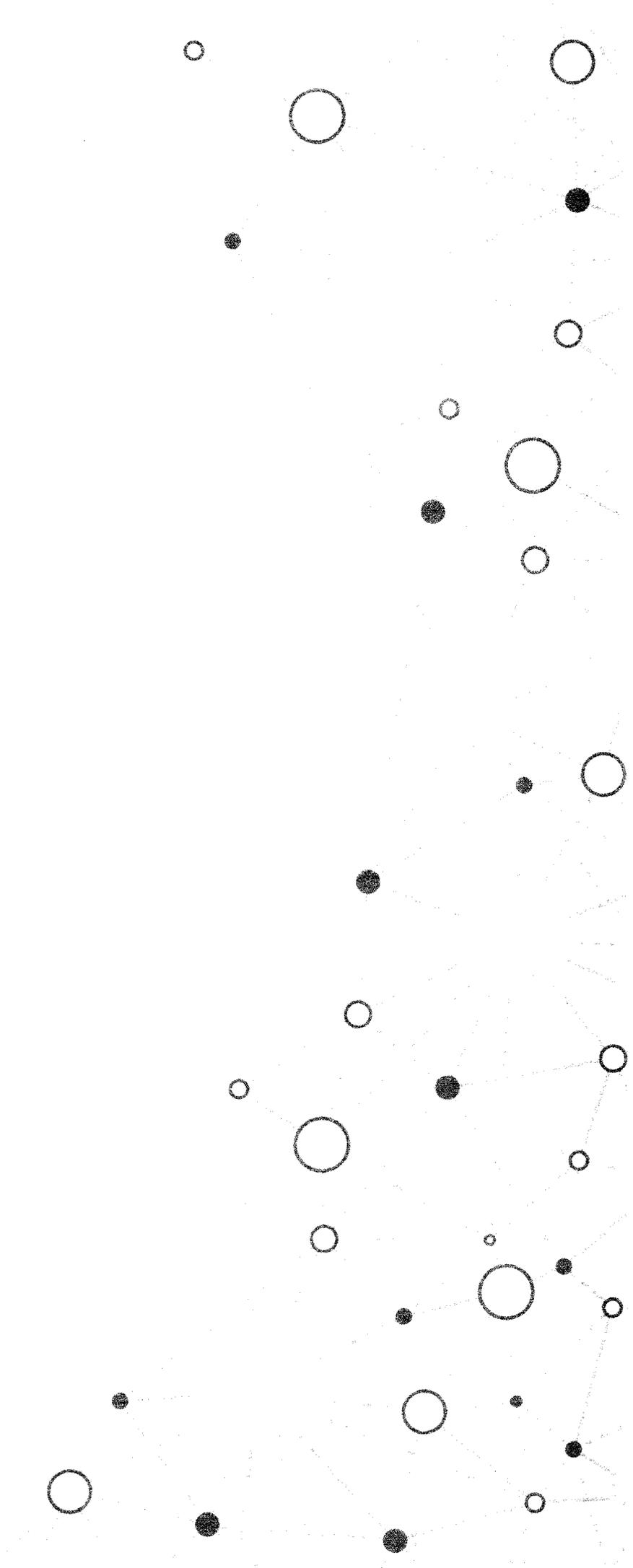
EBS LE RELAIS EST

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	171 593	610 579	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 600	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		36 650	
	Total	171 593	652 829	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	830	8 599	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42 169	30 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total	43 000	38 599	
Résultat exceptionnel		F	128 593	614 229
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	124	56
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			542 357	390 909
Renvois				
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		2 437	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		1 170	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	27 367 63 402	89 449 25 424	
(4) Dont	produits concernant les entités liées			
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées			



EBS LE RELAIS EST

Annexe



EBS LE RELAIS EST

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2021

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Événements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Créances	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
Capital.....	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.4. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat	9
4. Impôt sur les bénéfices	10
5. Autres informations	10
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	10
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	11
5.3. Engagements hors bilan	11
5.4. Contribution environnementale textile	11

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	287 823	-	18 438
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	149 962	-	15 983
Matériel de transport	-	18 999	-	4 803
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	19 233	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	275 970	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Autres titres immobilisés	-	30 100	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	31 145	-	-

Parts sociales :

CFTC	2 000 €
Emmaüs Label SIC	1 000 €
SCOP Relais France	30 000 €
Parts sociales Colombey les Belles	1 000 €
Parts Terra Alter Gascogne	5 500 €
Parts Terra Alter Est	50 400 €
Parts SALSA	5 000 €
Parts Kaleidoscop	1 000 €
Parts Tapoc	100 €
TOTAL	96 000 €

Prêts :

Prêts salariés SCOP	24 049 €
Prêt 1% Logement	102 422 €
TOTAL	126 471 €

Dépôts et cautionnements :

Dépôt de garantie Magasin Audincourt	5 488 €
Dépôt de garantie Magasin Wittenheim	9 909 €
Dépôt de garantie Initial Services	125 €
Dépôt de garantie Magasin Strasbourg	3 400 €
Caution Peritel	176 €
Dépôt Loyer Stop Video Colmar	10 065 €
Dépôt loyer Morschwiller	6 500 €
Caution Boutique Andelnans	13 809 €
Dépôt Boutique Vendenheim	21 600 €
Dépôt Garage 3 Rue de la Hardt	1 600 €
Only Space Espace stock	12 000 €
Dépôt Boutique Horbourg Wihr	12 483 €
EB Frankin Dépôt garantie fourgon	1 500 €
TOTAL	98 655 €

2.1.4. Stocks

- **Matières premières** : Elles sont valorisées à un prix proche du prix de revient de collecte au prix d'achat quand elles sont achetées (ce qui n'est pas le cas général).
- **Produits finis** : en théorie, il faudrait additionner les prix de revient de collecte et de tri et valoriser les stocks sur la base de ce prix de revient ; nous n'avons pas appliqué ce principe.

Le principe retenu est appliqué depuis le début de l'activité :

Il tient compte du fait que la matière est une matière de récupération et donc, que ce qu'elle contient est constitué de produits à plus ou moins forte valeur marchande quand il ne s'agit pas de déchets qui coûtent.

Cela signifie que pour un prix de revient de collecte et de tri identique, des produits issus de ce tri vont être vendus avec une marge, d'autres vont être vendus à perte, d'autres vont coûter.

Il est donc dangereux, en matière de gestion et d'évaluation des stocks, de se baser sur le prix de revient, ce qui est en stock aura, en moyenne, une valeur nettement inférieure au prix de revient, appliquer celui-ci induirait une surévaluation des stocks.

Il a donc été fait le choix, tant pour gérer l'activité que pour en évaluer le patrimoine de se baser sur un prix de vente espéré par catégorie de produits et de valoriser ces produits à une valeur inférieure à ce prix de vente se situant entre 30 et 50% en dessous du prix de vente espéré suivant les catégories.

On observe que les valeurs ainsi retenues sont très stables par catégories et donc que la méthode de valorisation est stable dans le temps.

Cette méthode donne une image plus fidèle de la valeur des stocks que la méthode par le prix de revient.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Sécurité sociale	630
Etat	35 291
Divers	336 163
TOTAL	372 084

2.1.6. Créances

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

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		24 049	24 049	-
	Autres immobilisations financières		98 655	98 655	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		122 957	122 957	-
	Autres créances clients		427 716	427 716	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		102 422	102 422	-
	Personnel et comptes rattachés		9 510	9 510	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		630	630	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	66 560	66 560	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	50 128	50 128	-
	Groupes et associés		110 052	110 052	-
Débiteur divers		336 874	336 874	-	
Charges constatées d'avance		56 879	56 879	-	
TOTAL		1 406 430	1 406 430		

La rubrique « Groupe et associés » comprend notamment :

- un compte courant avec la SARL Terra Alter Est de 50 K€

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	74 060	2 400	-	76 460
Primes, réserves et écarts	1 369 216	195 454	-	1 564 670
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	390 909	151 448	-	542 358
Subventions d'investissement	168 921	410 868	-	579 789
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 003 106	760 170	-	2 763 276

Le capital variable est composé d'actions de 20 euros de valeur nominale. Il est réparti comme suit :

- Capital A :

Association Le Relais	830 actions
Emmaüs Artois	1 action
Association Le Relais Est	80 actions
ASA	280 actions
Ex salarié	40 actions

- Capital B :

Ensemble des salariés	<u>2 592 actions</u>
-----------------------	----------------------

Total	3 823 actions
--------------	----------------------

<u>X 20€</u>

Soit un capital au 31 décembre 2021 :	76 460 €
--	-----------------

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Autres Provisions pour risques et charges	198 979	42 000	-	240 979
TOTAL	198 979	42 000	-	240 979

Détail des provisions pour risques et charges :

Risque Eco TLC 168 K€, litige salarié 30K€, litige fournisseur 42 K€

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	4 308 627	960 212	1 326 776	2 021 639
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	464 433	464 433	-	-
Personnel et comptes rattachés	535 063	535 063	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	257 415	257 415	-	-
Impôts sur les bénéfices	124	124	-	-
TVA	24 638	24 638	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	48 539	48 539	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	135 000	135 000	-	-
Autres dettes	27 650	27 650	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	205 716	205 716	-	-
TOTAL	6 007 204	2 658 789	1 326 776	2 021 639

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	231 002
Charges sociales provisionnées	35 154
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	242 417
RRR à accorder, avoirs à établir	8 470
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	47 110
Divers	-
TOTAL	564 152

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	3 597 576	1 739 682	5 337 258
- Services	31 578	406 488	438 066
Chiffre d'affaires net	3 629 154	2 146 170	5 775 324

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		413 888	128 593
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		413 888	128 593

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	24 197	24 197

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 1%

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Etat de synthèse sur LEASINGS au 31/12/2021 (en EUR)						
Amortissements et redevances payées	Valeur initiale	Amort. période	Cumul amort.	Valeur nette	Redev. période	Cumul redev.
Total	629 985,00	80 624,08	403 908,54	226 076,46	130 689,88	443 015,07
Répartition des sommes restant dûes	Valeur initiale	A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total redev.	Val. résiduelle
Total	469 035,00	91 099,24	110 257,94	0,00	201 357,18	3 542,41

5.3. Engagements hors bilan

En 2017, EBS le Relais Est a fait un abandon de créances avec clause de retour à meilleure fortune à Terra Alter Gascogne pour un montant de 25 000€.

5.4. Contribution environnementale textile

Le décret n°2008-602 du 25 juin 2008 relatif au recyclage et au traitement des déchets issus des produits textiles d'habillement, linge de maison et chaussures neufs destinés aux ménages a précisé les circonstances de la mise en œuvre de la contribution.

L'organisme Eco TLC – Refashion a été agréé par arrêté du 17 mars 2009 pour percevoir cette contribution et verser les soutiens aux opérateurs de tri. Le principe de la rétribution du tonnage trié a été retenu.

Sur l'exercice 2021, Refashion a versé 713 K€ de contributions 2021 comptabilisées en produits d'exploitation.



Liasse fiscale Déclarant

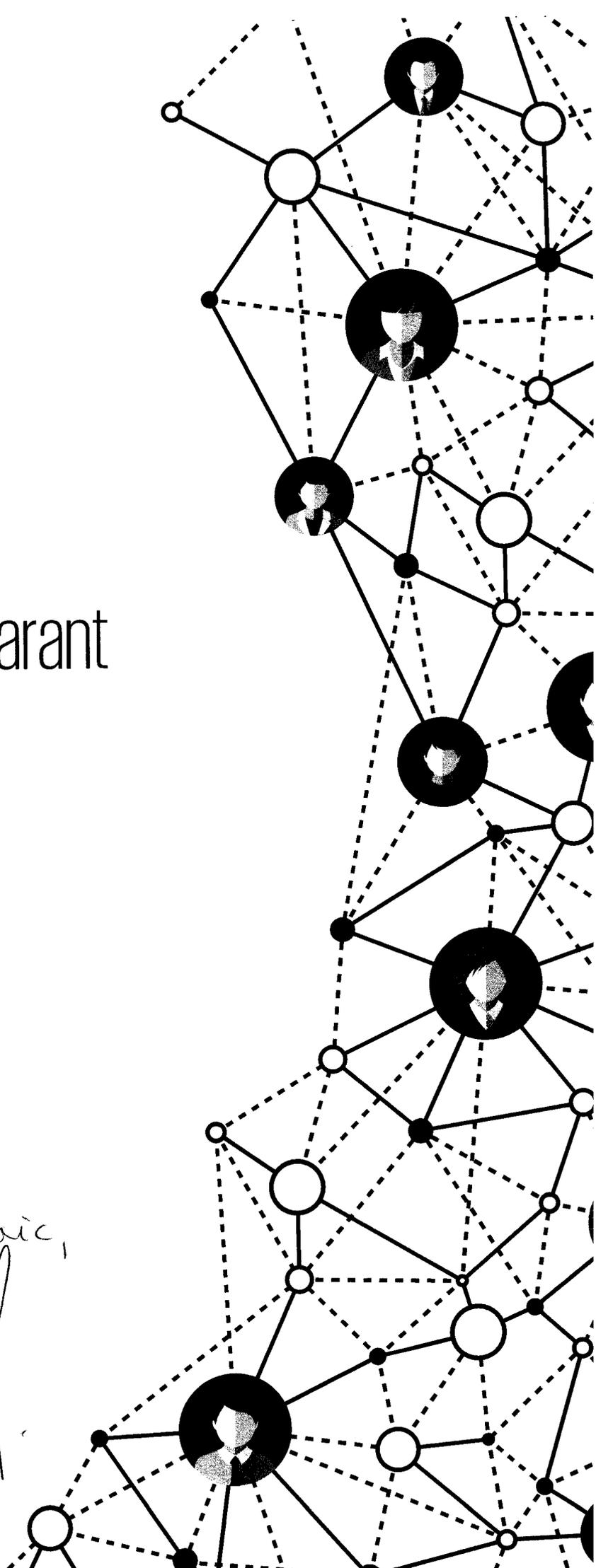
EBS LE RELAIS EST

DUPPLICATE CERTIFIÉ
CONFORME

PEREZ Ludovic,

DDG

31/12/2021



EBS LE RELAIS EST

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

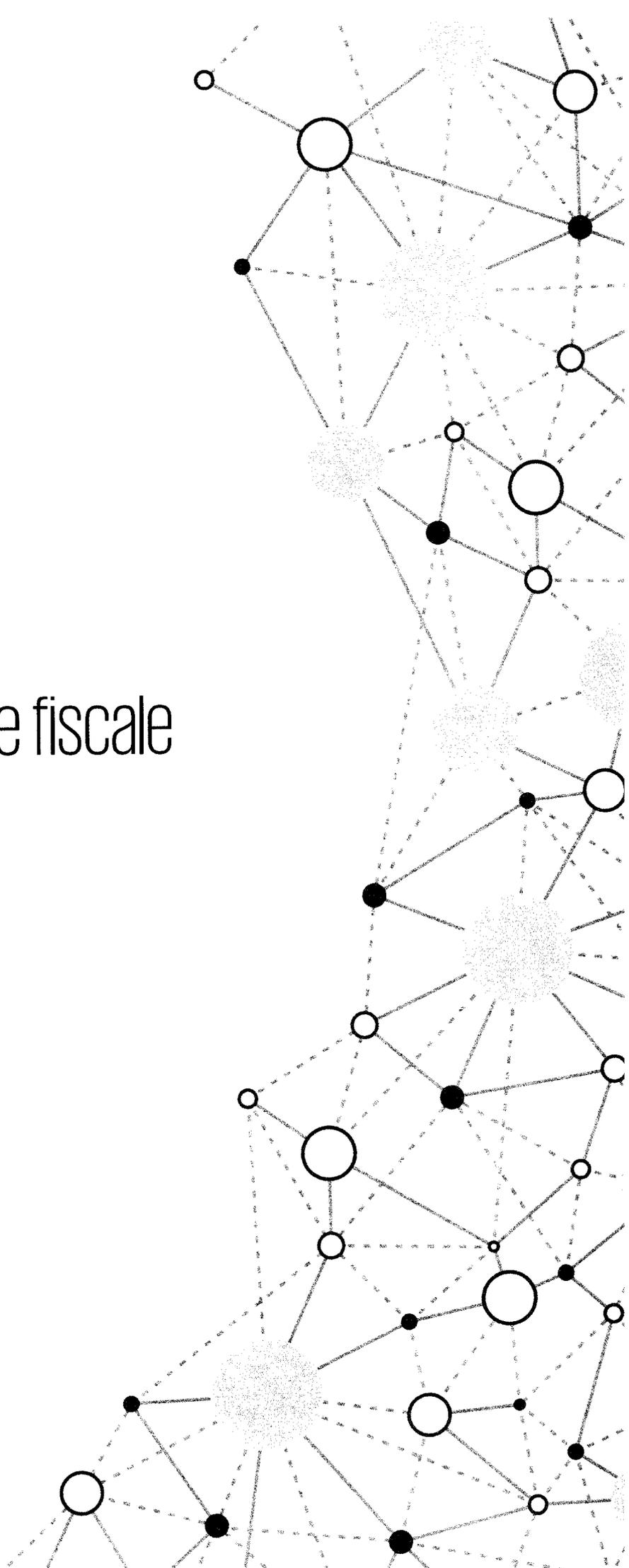
Sommaire*Déclaration et liasse fiscale*

2065 Impôt sur les sociétés
2065 bis
2067 Rel. frais généraux
2050 Bilan actif
2051 Bilan passif
2052 Compte de résultat
2053 Compte de résultat (suite)
2054 Immobilisations
2055 Amortissements
2056 Provisions inscrites au bilan
2057 Etat des créances et dettes
2058-A Détermination résultat fisc.
2058-B Déficits prov. non déduct.
Provisions non déductibles
2058-C Affectation du résultat
2059-A Détermin. plus moins-values
2059-B Affectation plus values C/T
2059-C Suivi des moins values L/T
2059-D Affectation plus values L/T
2059-E Détermination VA produite
2059-F Capital social
2059-G Filiales
Détail des charges constatées d'avance
Détail des produits constatés d'avance
2069-RCI



EBS LE RELAIS EST

Déclaration et liasse fiscale




IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012021	et clos le	31122021
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			
SI PME innovantes, cocher la case ci-contre			
SI option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
EBS LE RELAIS EST			
SIRET	3	9	3 9 2 5 0 7 8 0 0 0 7 2
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
08 Rue de la Hardt			
68270 Wittenheim			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation			
SIRET			

B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Commerce de détail de biens d'occasion en magasin	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15%
			825
			Déficit
Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		
	PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%		
	PV à long terme imposables à 0%		
	PV exonérées (art. 238 quindecies)		
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i> <input type="checkbox"/> Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A <input type="checkbox"/>			
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/> Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/> Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/>			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i> <input type="checkbox"/> Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies</i> A <input type="checkbox"/> Autres dispositifs <input type="checkbox"/>			
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/> Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i> <input type="checkbox"/>			
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/> Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>			

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 <i>quater</i> W
--	---

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC1 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-2), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée	<input checked="" type="checkbox"/> SAGE
Examen de conformité fiscale	
<input type="checkbox"/> Prestataire de confiance :	

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG 3 - 5 Grand Place 62000 Arras	
Tél: 33321243840	Tél:

OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu: Wittenheim
	Qualité et nom du signataire: M Ludovic Perez - Président
	Signature:
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	



Taux d'imposition à l'impôt sur les sociétés

ANNEXLIB02

EBS LE RELAIS EST

31/12/2021

LIBELLE	MONTANT

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2021 ou

 Désignation de l'entreprise EBS LE RELAIS EST

 du 010120

 Adresse 08 Rue de la Hardt 68270 Wittenheim

 au 311220
A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE
1	M FEREZ Ludovic	10 rue du Trotberg 68530 BUHL
2	MME OSER Mai Tram	12 rue du couvent 68100 Mulhouse
3	M VUILLEMEY Julien	61 B RUE DE VALDOIE 90000 BERLFORT
4	MME PNOTIER Mylene	7 RUE DES ECUYERS 68700 CERNAY
5	MME NGUTEN Aline	2 RUE SAINT NICOLAS 90110 ROUEMONT LE CHATE
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES			TC I COL 5
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4	Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	54181			54181				
2	30540			30540				
3	30369			30369				
4	28182			28182				
5	33473			33473				
6								
7								
8								
9								
10								
**	176745			176745				

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)

Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement

Totaux

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice.....2021..... (total col. 9 + total col. 10) ⑩	181647	- de l'exercice...2021. ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩	163577	- de l'exercice précédent ⑩	
Nom et qualité du signataire		A Wittenheim, le 15/05/2022	
M Ludovic Ferez		Signature,	
Président			

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Texte de résolution de la répartition des ENG

Relais EST

Suite à la proposition faite par le gérant (conseil d'administration) le xx/xx/xx, l'assemblée des associés décide de répartir les excédents nets de gestion de la manière suivante:

Résultat de l'exercice		542 358			
Apurement du report à nouveau	0			% ENG	
		Excédents Nets de Gestion	542 358	100,00%	
CICE, plus values mises en Réserves	0				
<i>Dont PPI</i>		0			
<i>Dont hors PPI</i>		0			
dont réserve légale		0			
dont fonds de développement		0			
Clés statutaires			ENG distribuables	542 358	100,00%
Réserves 50,00%	271 179				
<i>Dont PPI</i>		271 179			
<i>Dont hors PPI</i>		0			
dont réserve légale	0,00%	0			
dont fonds de développement	50,00%	271 179			
		Total réserves	271 179	50,00%	
Dividendes 0,00%	0		Dividendes	0	0,00%
Participation 50,00%	271 179		Participation	271 179	50,00%
Forfait social 0,00%	0		Forfait social	0	0,00%

Nature des provisions

Provisions pour reconstruction ...

Provisions pour Investissement

TOTAL I

Le mo

Les lignes 3U, 5
déduite de manie
correspond pas à
Service de la lég

La provision pou
l'approbation des
déduction fiscale
comptable (ligne

Conformément à
revenant aux sal
tiennent lieu de]
29, le délai d'util

Tableau annexe au 2053

Report à nouveau	0
Dotation aux réserves légale et statutaire	271 179
Dividende	0
Répartition au travail :	Participation 271 179
	Forfait social 0
TOTAL HN	542 358

Tableau annexe au 2058 N

Crédits d'impôt et CICE hors part tenant lieu de PPI ou de RC	0
Divers à déduire	0
Dotation aux réserves légale et statutaire tenant lieu de PPI	271 179
Répartition au travail affectée à la RSP	271 179
Forfait social	0
TOTAL XG	542 358

Tableau annexe au 2051 N

	Réserve légale tenant lieu de PPI	Réserve Statutaire tenant lieu de PPI	Réserves + de 5ans ou hors PPI	Total
antérieur			218419	218419
2016		0	0	0
2017	2619	6111	139425	148155
2018		37982	117511	155493
2019		148255	0	148255
2020	0	195455		195455
	2 619	387 803	256 936	647 358
2021	0	271 179	0	271 179

Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant en fin de l'exercice
3U <i>Montant N-1 total PPI de 2016 à 2020</i>	TD <i>Réserves / PPI sur 2021</i> 271 179	TE <i>Réserves / PPI sur excédent 2016</i>	TF <i>Montant N Total PPI de 2017 à 2021</i>
3Z 390 422	TS 271 179	TT	TU 661 601

La note de renvoi à joindre Annexe au tableau 2056 :

Montant de la ligne TU ne correspond pas au montant de la ligne DK du tableau N° 2051.

FD, et TE ont été mouvementées de telle sorte que la provision pour investissement rapportée et en extra comptable donne une image juste et qui explique que le total de la ligne TU ne correspond pas à la ligne DK. (Conformément au régime SCOP, article 237 bis A du CGI et à la lettre de loi relative à la législation fiscale du 1er Octobre 1987).

La provision pour investissement constituée au cours de cet exercice ne sera comptabilisée en Réserves qu'après les comptes annuels par l'assemblée des associés. Cependant cette provision a donné lieu à une provision au titre de l'exercice ; c'est pour cette raison que nous l'avons rapportée de manière extra comptable (à la ligne TD du tableau 2056)..

Conformément aux dispositions de l'article 29 du décret du 17/07/87 et à l'article 33 de ce même décret, la part attribuée au titre de l'exercice tient lieu de Réserves Spéciales de Participation et les réserves Provisions Pour Investissements (Article R 442-28 du Code du travail). Par exception à l'article 237 bis II 3 et 4, la durée de la PPI est de 4 ans (Article 237 bis II 3 et 4)

Désignation de l'entreprise : EBS LE RELAIS EST Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12
 Adresse de l'entreprise 08 Rue de la Hardt 68270 Wittenheim Durée de l'exercice précédent * 12
 Numéro SIRET *

3	9	3	9	2	5	0	7	8	0	0	0	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 Néant

				Exercice N clos		
				311121210		
		Brut	Amortissements, provisions	Net		
		1	2	3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	87232	AG	80885	
	Fonds commercial (1)	AH	57500	AI	57500	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN	310860	AO	310860	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	3507860	AQ	617397	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1966499	AS	1541884	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1173490	AU	931491	
	Immobilisations en cours	AV	275970	AW	275970	
	Avances et acomptes	AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	96000	BE	96000	
	Prêts	BF	126470	BG	126470	
	Autres immobilisations financières *	BH	98655	BI	98655	
	TOTAL (II)	BJ	7700540	BK	3171658	4528882
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	32509	BM	32509
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	397997	BS	397997
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	550672	BY	235394
		Autres créances (3)	BZ	574199	CA	12450
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	400000	CE
Disponibilités	CF		2718611	CG	2718611	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	56878	CI	56878	
	TOTAL (III)	CJ	4730869	CK	247844	4483309
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	12431410	IA	3419503	9011907

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 225125 (3) Part à plus d'un an : CR

Désignation de l'entreprise		EBS LE RELAIS EST		Néar	
			Exercice N	311220	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7.6460..)		DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)		DC		
	Réserve légale (3)		DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	1	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)		DG		
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI		
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
		TOTAL (I)	DL	2	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
		TOTAL (III)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
		TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	4	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX		
	Dettes fiscales et sociales		DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
		TOTAL (IV)	EC	6	
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9	
RENOIS	(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	2	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

Désignation de l'entreprise : EBS LE RELAIS EST

 Néant

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue	biens * services *	FD	3597575	FE	1739682	FF	533729
			FG	31577	FH	406487	FI	43806
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3629153	FK	2146170	FL	577532	
	Production stockée *				FM	4848		
	Production immobilisée *				FN	1680		
	Subventions d'exploitation				FO	83041		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	8209		
	Autres produits (1) (11)				FQ	71337		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	746649	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3456	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	46314	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	4966	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	231729	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12914	
	Salaires et traitements *					FY	282648	
	Charges sociales (10)					FZ	55697	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	57779	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	4819
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	464	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	700779		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	45866	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	29	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	187	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	212		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4690	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	4690		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-4477	

Désignation de l'entreprise		EBS LE RELAIS EST		Néant		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	17		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	17		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	4		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	4		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	12	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	764	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	709	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	54	
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	2		
		– Crédit-bail immobilier	HQ	6		
	(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)		(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) Détail des produits et charges exceptionnels :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Détail en annexe						
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N-1		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : EBS LE RELAIS EST

Exercice N, clos le : 31122021

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	830
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	169
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	42000
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	43000
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	171593
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	171593
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

Désignation de l'entreprise		EBS LE RELAIS EST				31122021		Néant			
CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
				1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	143372	KE	KF	13	
CORPORELLES	Terrains					KG	250860	KH	KI	600	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	2257748	KK	KL	5400	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN	KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP	512409	KQ	KR	1977	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	1697114	KT	KU	2878	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	786244	KW	KX	1499	
		Matériel de transport *				KY	124750	KZ	LA	189	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	95087	LC	LD	192	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI	LJ	2759	
	Avances et acomptes					IK		LL	LM		
	TOTAL III					LN	5724214	LO	LP	15496	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M	8T	
Autres participations					8U		8V	8W			
Autres titres immobilisés					1P	65900	1R	1S	301		
Prêts et autres immobilisations financières					IT	193980	1U	1V	311		
TOTAL IV					LQ	259880	LR	LS	612		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	6127468	ØH	ØJ	16122		
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
					par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	LW	144732	IX
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	LY	310860	LZ
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	2797748	MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF
	Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG		MH	710112	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	18438	1966499	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers				IU		MM	15982	920223	MO
		Matériel de transport				IV		MP	4803	138946	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		114320	MU
	Emballages récupérables et divers*				IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		275970	NB
Avances et acomptes					NC		ND			NF	
TOTAL III					IY		NG	39223	7234682	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU	M7		ØW
	Autres participations					IØ		ØX	ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés					I1		2B		96000	2D
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		225125	2G
	TOTAL IV					I3		NJ		321125	2H

Désignation de l'entreprise	EBS LE RELAIS EST	31122021	Néant <input type="checkbox"/>
-----------------------------	-------------------	----------	--------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	75715	PF	4994	PG		PH	8088
TOTAL I		RK	75715	RM	4994	RN		RO	8088
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	411	PN	186131	PO		PQ	18654
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	335093	PW	95761	PX		PY	43085
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1345728	QA	214599	QB	18438	QC	154188
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	686807	QE	53468	QF	15982	QG	72429
	Matériel de transport	QH	113567	QI	10958	QJ	4803	QK	11972
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	75630	QM	11843	QN		QO	8747
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	2557240	QV	572762	QW	39223	QX	309077
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	2632956	ØP	577756	ØQ	39223	ØR	317165

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net de amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4	Colonne 5	Colonne 6		
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				RV
Autres immob. incor	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R6				R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4				S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7				U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5				V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3				W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			X1
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				NO
TOTAL III											
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW										
Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY								
Total général non ventilé (NW - NY)						NZ					

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				CP	CP

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
		1	2	3	4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	198 978	5W	42 000	5X	5Y	24	
TOTAL II	5Z	198 978	TV	42 000	TW	TX	24		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
		9U	9V	9W	9X				
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9				
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	275 868	6U	35 708	6V	76 181	6W	23
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y	12 450	6Z		7A	1
	TOTAL III	7B	275 868	TY	48 158	TZ	76 181	UA	24
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	474 847	UB	90 158	UC	76 181	UD	48
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	48 158	UF	76 181			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ	42 000	UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10				

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'annexe III au CGI.

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP	24048	UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT	98655	UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	122956		122956	
	Autres créances clients		UX	427715		427715	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtes ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO		ZI	102421		102421	
	Personnel et comptes rattachés		UY	9510		9510	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	629		629	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	67006		67006
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP	386290		386290
	Groupe et associés (2)		VC	110051		110051	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	710		710	
	Charges constatées d'avance		VS	56878		56878	
	TOTAUX		VT	1406876	VU	1406876	VV
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	2400		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE				
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	24048			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	4308626	960211	1326776	202
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	464433		464433		
Personnel et comptes rattachés		8C	535063		535063		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	257414		257414		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	124	124		
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	25084	25084		
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	48538	48538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	135000		135000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	27649		27649		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	205716		205716		
TOTAUX		VY	6007651	VZ	2659236	1326776	202
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	600000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	943653	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice		

Désignation de l'entreprise : <u>EBS LE RELAIS EST</u>		31122021	Néant <input type="checkbox"/>
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	266
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Total des provisions pour risques et charges			
Provisions pour dépréciation *			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Total des provisions pour dépréciation			
Charges à payer			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
Total des charges à payer			
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : EBS LE RELAIS EST										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB					
						- Autres réserves	ZD	195454				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	390909		Dividendes	ZE						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF	195455					
				Report à nouveau	ZG							
	TOTAL I	ØF	390909		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	390909				
RENSEIGNEMENTS DIVERS												
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7										YQ	
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR	
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS	
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	166932
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8										XQ	545979
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	4351
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	129505
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES 49424										ST	1471907
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	2318675
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS										9Z	129142
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	129142
TVA	- Montant de la TVA collectée										YY	493009
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	464452
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *										ØB	2987935
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ØS	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	%
	- Numéro de centre agréé * XP											
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0										ZR	0
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG		
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies										RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL							
			Plus-values à 19 % JM		Imputations JC							
	Groupe: résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO							
			Plus-values à 19 % JP		Imputations JF							
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ										

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : EBS LE RELAIS EST Né

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Date d'acquisition des éléments cédés* et Nature <small>(1)</small>	Valeur d'origine* <small>(2)</small>	Valeur nette réévaluée* <small>(3)</small>	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt <small>(4)</small>	Autres amortissements* <small>(5)</small>	Valeur résiduelle <small>(6)</small>
	I - Immobilisations*	1				
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	TOTAL					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées

	Prix de vente <small>(7)</small>	Montant global de la plus-value ou de la moins-value <small>(8)</small>	Court terme <small>(9)</small>	Long terme <small>(10)</small>			Plus-values taxées 19 %
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
	TOTAL						

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

Désignation de l'entreprise : _____

		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées				
		Court terme (9)	Long terme (10)			Plus tax: 19
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
Total des plus ou moins-values nette fiscale						
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice	+				
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme	+				
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique)						
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 %						

(A)

(B)
(Ventilation par taux)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : EBS LE RELAIS EST Néant

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ②.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ①.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ①.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde d moins-va à repor col.6=2+3
		À 19 %, ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % Ou À 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise :	EBS LE RELAIS EST	Néa
-------------------------------	-------------------	-----

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	{ - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
		5				
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

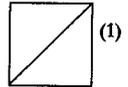
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

Désignation de l'entreprise: EBS LE RELAIS EST		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01012021		et clos le: 31122021	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE):		YP	171
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	5775323
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	713225
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	6488549
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	150
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	16800
Subventions d'exploitation reçues		OF	830416
Variation positive des stocks		OD	48487
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	895854
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	497713
Variation négative des stocks		OQ	49667
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	1726269
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	4647
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	2278298
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	OG
			5106105
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	5106105
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)		GX	6488549
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		EY	171
Période de référence		GY	01 / 01 / 2021
Date de cessation		GZ	31 / 12 / 2021
		HR	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néar

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 N° SIRET 393925078000

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EBS LE RELAIS EST

ADRESSE (voie) 08 Rue de la Hardt

CODE POSTAL 68270 VILLE Wittenheim

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<u>4</u>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3
---	----	----------	--	----

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<u>1</u>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4
---	----	----------	--	----

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique ASS Dénomination ASS LE RELAIS NPDC
 N° SIREN (si société établie en France) 3333684124 % de détention 21,70 Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal 62700 Commune BRUAY LA BUISSIÈRE Pays FR

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Salariés Associés Prénom(s)
 Nom marital % de détention 67,80 Nb de parts ou actions 2
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

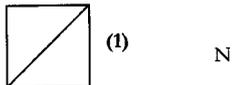
(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
 (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.



18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2



(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE | 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 1 |

N° SIRET | 3 | 9 | 3 | 9 | 2 | 5 | 0 | 7 | 8 | 0 | 0 | 0 | 7 | 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | EBS LE RELAIS EST

ADRESSE (voie) | 08 Rue de la Hardt

CODE POSTAL | 68270 | VILLE | Wittenheim

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>				<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>		
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>	Pays	<input type="text"/>

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

2069 RCI - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE



Désignation de la société : EBS LE RELAIS EST

Date de clôture : 31122021

Désignation de la société tête de groupe

PME au sens communautaire

Néant

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DISPENSES DE DECLARATION FISCALE		
Crédit d'impôt	Montant	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE		
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris		
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
	Dont préfinancement	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	3	
Quote-part de crédit d'impôt résultat de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	5	

II - CREDITS D'IMPÔT AVEC DEPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE	
Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT «Autres crédits d'impôts»)	

III - CAS PARTICULIERS			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

EBS LE RELAIS EST

Société coopérative de production Anonyme
Au capital variable de de 76 460 € au 31.12.2021

Siège social :

8 rue de la Hardt,
68270 Wittenheim
RCS : Mulhouse TI 393925078

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION A

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Du 28 juin 2022

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la loi et des statuts de votre société, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- 1/ Perte de la qualité d'associés ;
- 2/ Admissions d'associés ;
- 3/ Rapport de gestion du conseil d'administration sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- 4/ Rapport du commissaire sur les comptes de cet exercice et sur les opérations prévues par l'article L 225-38 Code de commerce ;
- 5/ Rapport de révision coopérative ;
- 6/ Approbation des différents rapports, du bilan, compte de résultat et des annexes de l'exercice clos 31/12/2021 ;
- 7/ Approbation de l'affectation des excédents de gestion de l'exercice 2021 ;
- 8/ Approbation des conventions réglementées ;
- 9/ Détermination de la valeur de remboursement de la part sociale ;
- 10/ Quitus au conseil d'administration de l'exécution de son mandat ;
- 11/ Pouvoir pour dépôt et publicité

Pour votre information, nous vous avons adressé ou tenu à votre disposition dans les conditions légales, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- l'inventaire, le bilan, le compte de résultat, et l'annexe ;
- le présent rapport de gestion du conseil d'administration ;
- les rapports général et spécial du commissaire aux comptes ;
- le texte des résolutions soumises à votre approbation ;
- la liste des actionnaires et des administrateurs.

1/ Situation et activité de la société au cours de l'exercice écoulé en date du 31/12/2021

Faits marquants 2021

L'année 2021 fait suite à l'année compliquée de 2020.

Les effets du covid se sont encore fait ressentir au cours de l'année, même si nous avons pu rester ouverts dans nos magasins en avril.

Nos magasins peinent à retrouver leur niveau de clients et de ventes d'avant covid.

Au niveau collecte, l'année a été bonne même si la fin d'année était très basse au niveau des volumes.

Au niveau exportation, les marchés restent très à la demande sur tous les marchés.

En 2021, nous avons ouvert deux nouvelles boutiques à Horbourg-Wihr et au centre-ville de Guebwiller.

Le projet de notre nouvel outil de tri est toujours en cours, avec la société VALVAN. L'installation est prévue pour la fin 2022.

Nous poursuivons notre participation à la SCIC LABEL EMMAUS de vente en ligne, avec une réinstallation de l'atelier label.

Le GEIE TESS continue ses activités de synergie et d'échanges entre ses membres européens.

Fin 2020, nous étions devenus propriétaires du bâtiment de tri et début 2021, du bâtiment de la coupe.

Depuis septembre 2021, les réunions générales ont repris.

En décembre 2021 a eu lieu les élections du nouveau conseil d'administration de notre SCOP.

a/ Activité de l'entreprise en 2021 :

L'entreprise affiche un chiffre d'affaires de 5 775 323 € au 31 décembre 2021.

A la clôture de l'exercice, l'entreprise avait une production stockée positive de **48 487 €**, une production immobilisée de **16 800 €**, des subventions d'exploitation de **830 416 €**, des reprises de provisions et amortissements pour **82 055 €** et des autres produits de **713 376 €**.

Les charges d'exploitation s'élèvent à **7 007 797 €**, réparties essentiellement en marchandises pour **34 569 €**, consommations de matières premières (variation de

stocks comprises) pour 512 810 €, en charges externes pour 2 317 256 €, et en charges de personnel pour 3 383 454 €, des impôts et taxes de 129 142 €, des dotations aux amortissements et provisions pour 625 915 € ainsi que des autres charges pour 4 647 €.

Le résultat financier est négatif à hauteur de - 44 774 € et le résultat exceptionnel est positif de 128 593 €.

Ainsi notre entreprise affiche un résultat positif à hauteur de 542 358 €.

b/ Résultat et affectation :

L'assemblée approuve la répartition des excédents de 542 358 € de la manière suivante :

- 50 % en réserve fonds de développement tenant lieu de provisions pour investissement pour 271 179 €
- 50 % dans le fond de participation, pour 271 179 €

Nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué sur les 3 derniers exercices.

c/ Conventions visées à l'article L.255-38 du code du commerce :

L'assemblée générale des associés, après avoir entendu le rapport du Commissaire aux Comptes, sur les conventions réglementées visées à l'article L 225-38 du code de commerce approuve les conventions.

d/ Autres informations sur l'exercice 2021 :

- Information sur les délais de paiement des fournisseurs au 31/12/2021 :

	- 30 jours	De 31 à 60 jours	+ de 60 jours
2021	74 117 €	61 348 €	73 726 €

- Information sur les délais de paiement des clients au 31/12/2021 :

	- 30 jours	De 31 à 60 jours	+ de 60 jours
2021	65 938 €	118 694 €	237 791 €

- Valeur de remboursement des parts sociales :

La valeur de remboursement 2021 des parts sociales est arrêtée à 20 €.

- Réunion du Conseil d'administration

A la clôture de l'exercice 2021, les membres du Conseil d'administration sont :

BAGNOLI Valentine
DALIPI Shqipe
FEREZ Ludovic
HOENNER Manon
KHAN Mamon
LAHRIR Aziza
LENHARD Aurélie
LUMINEAU Aurélie
MERCINOGLU Clara
MURA Jean paul
NGUYEN Aline
ORI Blandine
POLINARI Rachel
VESIN Celine

Le conseil d'administration s'est réuni 9 fois au cours de l'exercice écoulé.

- Informations coopératives

Vous trouverez ci-dessous les informations principales sur le fonctionnement coopératif de notre SCOP à la clôture de l'exercice social.

- **Sociétariat :**

- Taux de sociétariat : 41 %

- Modalités d'accession au sociétariat : conformément à l'article 15 de nos statuts, toute personne sollicitant son admission comme associé doit être majeure et adresser sa demande au conseil d'administration.

De plus, selon l'article 15-1, le travailleur embauché à durée indéterminée doit obligatoirement présenter sa candidature au conseil d'administration dès sa cinquième année de présence au sein de la SCOP, l'association « LE RELAIS EST » ou l'une ou l'autre des structures liées à la SCOP.

- **Capital social :**

A la clôture des comptes 2021, le capital social s'élève à 76 460 € réparti en 3 823 parts de 20 € chacune réparti entre les différents associés.

- **Rencontre des sociétaires :**

Les sociétaires se sont réunis 2 fois lors de l'année 2021.

e/ Sociétariat et conseil d'administration :

Au cours de cette assemblée générale des associés, nous aurons à nous prononcer sur l'admission au sociétariat de :

- Mme DURRWELL Céline
- Mme MARCONOT Lucie

Et nous acterons la perte de qualité d'associé, du fait de la rupture du contrat de travail, de :

- M. PUREVGONTCHIG Erdenebayar
- Mme RICHARD Laetitia
- M. VUILLEMEY Julien

f/ Activité en matière de recherche et développement :

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

g/ Événements postérieurs à la clôture de l'exercice

RAS

2/ Les perspectives 2022

Augmenter nos tonnages triés et travailler sur la qualité de notre collecte et sur la traçabilité. Renforcer les liens avec les partenaires de collecte.

Ouverture d'au moins deux nouvelles boutiques en 2022.

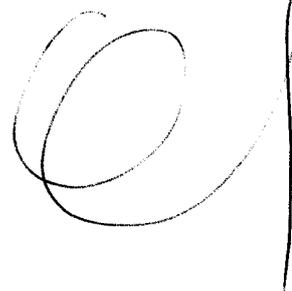
Renforcer le service RH et développer les formations.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur.

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION



EBS LE RELAIS EST

Société coopérative de production Anonyme
Au capital variable de 76 460 € au 31.12.2021

Siège social : 8 rue de la Hardt,
68270 Wittenheim
RCS : Mulhouse TI 393925078

<p style="text-align: center;">PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 28 JUIN 2022</p>

L'an deux mille vingt et un, le vingt-huit juin à onze heures,

Les associés de la société EBS LE RELAIS EST, société coopérative de production, anonyme, à capital variable, dont le siège social est à Wittenheim, se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, sur convocation faite par le conseil d'administration, suivant lettre adressée le 7 juin 2022 à chaque associé ou qui leur a été remise en main propre.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

M. FEREZ Ludovic, président du conseil d'administration, préside la séance.

Madame PERRIN Stéphanie et Monsieur KHAN Mamon, sont nommés et acceptent les fonctions de scrutateurs.

Madame NGUYEN Aline est désignée comme secrétaire de séance.

Après avoir constaté la composition du bureau, Monsieur le Président communique à l'assemblée la feuille de présence, dont il résulte que les associés présents et représentés possèdent 59 voix sur les 67 voix, que compte la totalité des associés.

Elle constate que, l'assemblée réunissant le quorum requis par la loi, elle est légalement constituée, et qu'elle peut valablement délibérer en sa forme ordinaire.

Monsieur le Président dépose alors sur le bureau pour être mis à la disposition des sociétaires :

- 1°) - Copie de la lettre de convocation,
- 2°) - La feuille de présence,
- 3°) - Les pouvoirs des associés représentés et la liste des associés,
- 4°) - Le projet des résolutions soumises à l'assemblée.

Monsieur le président commence par présenter les associés extérieurs :

Associés extérieurs titulaires de droit de vote en assemblée générale :

- Association Alsace Solidarité Active - représentée par sa présidente Madame NGUYEN Aline

Associés extérieurs titulaires de droit de vote en assemblée générale, ayant voté par correspondance :

- M. Jean Louis Gaillard - représentant de l'association Le Relais, vote par correspondance
- M. Pierre DUPONCHEL - Président et représentant de l'associé Association Emmaüs Artois, vote par correspondance

Monsieur le président excuse les absents :

Associés extérieurs titulaires de droit de vote en assemblée générale, n'ayant pas donné de procuration :

- M. Robert KOHLER - Président et représentant de l'association le Relais Est

Monsieur le Président constate la présence de Monsieur GURY, commissaires aux comptes titulaire et de Monsieur DUFFRENE Frédéric réviseur coopératif.

Monsieur le Président rappelle l'ordre du jour de l'assemblée :

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

- 1/ Perte de la qualité d'associés ;
- 2/ Admissions d'associés ;
- 3/ Rapport de gestion du conseil d'administration sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- 4/ Rapport du commissaire sur les comptes de cet exercice et sur les opérations prévues par l'article L 225-38 Code de commerce ;
- 5/ Rapport de révision coopérative ;
- 6/ Approbation des différents rapports, du bilan, compte de résultat et des annexes de l'exercice clos 31/12/2021 ;
- 7/ Approbation de l'affectation des excédents de gestion de l'exercice 2021 ;
- 8/ Approbation des conventions réglementées ;
- 9/ Détermination de la valeur de remboursement de la part sociale ;
- 10/ Quitus au conseil d'administration de l'exécution de son mandat ;
- 11/ Pouvoir pour dépôt et publicité

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion du conseil d'administration, des rapports du commissaire aux comptes et du rapport de révision coopérative.

Le président déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant plus la parole, les résolutions suivantes concernant l'assemblée ordinaire sont soumises au vote de l'assemblée.

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'assemblée des associés acte la perte de qualité d'associé, du fait de la rupture du contrat de travail, de :

- M. PUREVGONTCHIG Erdenebayar
- Mme RICHARD Laetitia
- M. VUILLEMEY Julien

POUR : 57

CONTRE : 0

ABSTENTION : 2

Cette résolution est adoptée à la majorité.

DEUXIEME RESOLUTION

Sur proposition du Conseil d'administration et conformément aux statuts, l'assemblée générale des associés décide d'admettre au sociétariat :

Capital A :

- EMMAUS FRANCE, pour 1 part sociale

Capital B :

- Mme DURRWELL Céline
- Mme MARCONOT Lucie

Les candidats admis au sociétariat peuvent prendre part dès à présent aux votes des résolutions présentées ci-dessous.

POUR : 57

CONTRE : 0

ABSTENTION : 2

Cette résolution est adoptée à la majorité.

A l'issue de l'admission de ces associés, le capital social d'EBS LE RELAIS EST s'élève à 75680 € représentant 3 784 parts sociales d'une valeur nominale de 20 € chacune.

3 nouveaux associés admis, dont 2 présents. Le total du nombre de vote pour l'ensemble des associés devient 70 voix dont 61 sont présentes ou représentées.

Le quorum sous la forme ordinaire demeure respecté.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration relatif à l'exercice clos le 31.12.2021, et des rapports du commissaire aux comptes ainsi que le rapport de révision coopérative sur les comptes de cet exercice, approuve les comptes tels qu'ils ont été présentés, les dits comptes se soldent par un résultat net bénéficiaire de 542 358 €.

L'assemblée des associés approuve les opérations traduites dans les comptes clos le 31/12/2021 ou résumées dans le rapport de conseil d'administration.

En conséquence, elle donne au conseil d'administration, quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

POUR : 59

CONTRE : 0

ABSTENTION : 2

Cette résolution est adoptée à la majorité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée approuve la répartition des excédents de 542 358 € de la manière suivante :

- 50 % en réserve fonds de développement tenant lieu de provisions pour investissement pour 271 179 €
- 50 % dans le fond de participation, pour 271 179 €

POUR : 59
CONTRE : 0
ABSTENTION : 2

Cette résolution est adoptée à la majorité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir entendu le rapport du Commissaire aux Comptes, sur les conventions réglementées visées à l'article L 225-38 du code de commerce approuve les conventions.

POUR : 59
CONTRE : 0
ABSTENTION : 2

Cette résolution est adoptée à la majorité.

SIXIEME RESOLUTION

La valeur de remboursement des parts sociales est arrêtée à 20 €.

POUR : 59
CONTRE : 0
ABSTENTION : 2

Cette résolution est adoptée à la majorité.

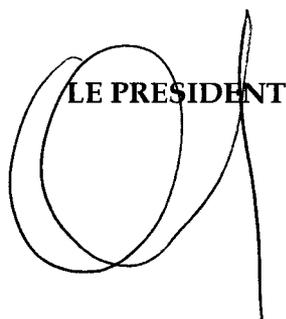
DERNIERE RESOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toute formalité.

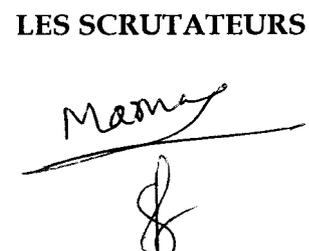
POUR : 59
CONTRE : 0
ABSTENTION : 2

Cette résolution est adoptée à la majorité.

Personne ne demandant plus la parole, la séance a été levée à 12 heures et il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Président, par le secrétaire de séance, et par les scrutateurs de séance.

LE PRESIDENT


LE SECRETAIRE DE SEANCE


LES SCRUTATEURS


RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE : 01/01/2021 au 31/12/2021

SOCIETE COOPERATIVE DE PRODUCTION ANONYME

EBS LE RELAIS EST

8 RUE DE LA HARDT

68270 WITTENHEIM



Société Coopérative Ouvrière de Production Anonyme
EBS Le Relais Est
8 rue de la Hardt
68270 Wittenheim

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2021

A l'assemblée générale de la société Le Relais Est,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société coopérative ouvrière de production anonyme EBS LE RELAIS EST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma 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 mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

J'ai 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 aux actionnaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce appellent de ma part l'observation suivante : le rapport de gestion n'inclut pas les informations relatives aux nombres de factures prévues par cet article.

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 cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.

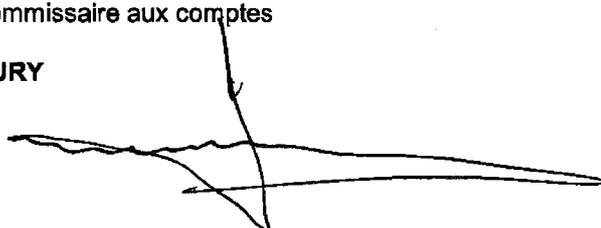
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Béthune,

Le 14 juin 2022

Le commissaire aux comptes

L. GURY

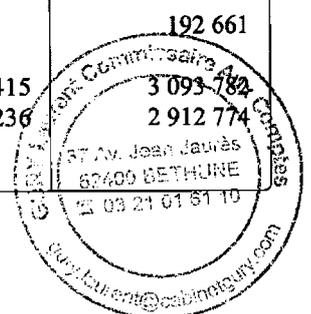


EBS LE RELAIS EST

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	87 232	80 885	6 347	10 157
		Fonds commercial (1)	57 500		57 500	57 500
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	144 732	80 885	63 847	67 657	
	Terrains	310 860		310 860	250 860	
	Constructions	3 507 860	617 397	2 890 463	2 434 652	
Inst. techniques, mat. out. industriels	1 966 499	1 541 884	424 615	351 385		
Autres immobilisations corporelles	1 173 490	931 491	241 999	130 076		
Immobilisations en cours	275 970		275 970			
Avances et acomptes						
TOTAL	7 234 682	3 090 773	4 143 909	3 166 974		
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	96 000		96 000	65 900	
	Prêts	126 470		126 470	114 348	
Autres immobilisations financières	98 655		98 655	79 632		
TOTAL	321 125		321 125	259 880		
Total de l'actif immobilisé		7 700 540	3 171 658	4 528 881	3 494 512	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	32 509		32 509	51 455
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis	397 997		397 997	380 232
	Marchandises					
	TOTAL	430 507		430 507	431 688	
	Avances et acomptes versés sur commandes					80 589
	Créances	Clients et comptes rattachés	550 672	235 394	315 277	356 034
		Autres créances	574 199	12 450	561 749	611 835
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	1 124 872	247 844	877 027	967 870		
Divers	Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	500 000	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 718 611		2 718 611	2 664 292		
TOTAL	3 118 611		3 118 611	3 164 292		
Charges constatées d'avance		56 878		56 878	69 689	
Total de l'actif circulant		4 730 869	247 844	4 483 024	4 714 129	
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		12 431 410	3 419 503	9 011 906	8 208 642	
Renvois :	(1) Dont droit au bail			225 125	114 348	
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	immobilisations		stocks	Créances clients		

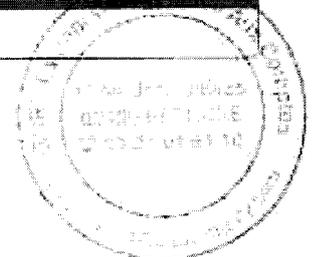
EBS LE RELAIS EST

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 76 460)	76 460	74 060
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	77 260	77 260
	Réserves statutaires	1 059 873	864 419
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	427 536	427 536
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	542 357	390 909
	Situation nette avant répartition	2 183 487	1 834 184
Subvention d'investissement	579 789	168 921	
Provisions réglementées			
Total	2 763 276	2 003 106	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	240 978	198 978
	Provisions pour charges		
	Total	240 978	198 978
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 308 626	4 168 511
	Emprunts et dettes financières divers (3)	135 000	135 000
	Total	4 443 626	4 303 511
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	464 433	577 645
	Dettes fiscales et sociales	866 225	748 449
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 649	56 514	
Instruments de trésorerie			
Total	1 358 308	1 382 609	
Produits constatés d'avance	205 716	320 436	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	6 007 651	6 006 556	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	9 011 906	8 208 642	
Crédit-bail immobilier		192 661	
Crédit-bail mobilier		3 093 782	
Effets portés à l'escompte et non échus		2 912 774	
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	3 348 415		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 659 236		
(3) dont emprunts participatifs			



EBS LE RELAIS EST

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			5 337 258	3 967 053
	Production vendue : - Biens	3 597 575	1 739 682	438 065	318 179
	- Services	31 577	406 487		
	Chiffre d'affaires net	3 629 153	2 146 170	5 775 323	4 285 233
	Production stockée			48 487	17 073
	Production immobilisée			16 800	
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			830 416	638 937
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			82 055	78 769
	Autres produits			713 376	491 088
	Total			7 466 459	5 511 103
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			34 569	28 431
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			463 143	401 759
	Variation de stocks			49 667	-8 333
	Autres achats et charges externes (3)			2 317 256	2 152 859
	Impôts, taxes et versements assimilés			129 142	55 909
	Salaires et traitements			2 826 481	2 252 725
	Charges sociales			556 973	456 537
	Dotations amortissements			577 756	353 556
	d'exploitation provisions				
Autres charges			48 158	36 889	
	Total			7 007 797	5 732 322
	Résultat d'exploitation	A		458 662	-221 219
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			250	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				204
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			1 876	9 269
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			2 126	9 474
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			46 900	9 491
	Intérêts et charges assimilées (5)				2 027
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			46 900	11 519
	Résultat financier	D		-44 774	-2 045
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (1) A B E D		E	413 888	-223 264



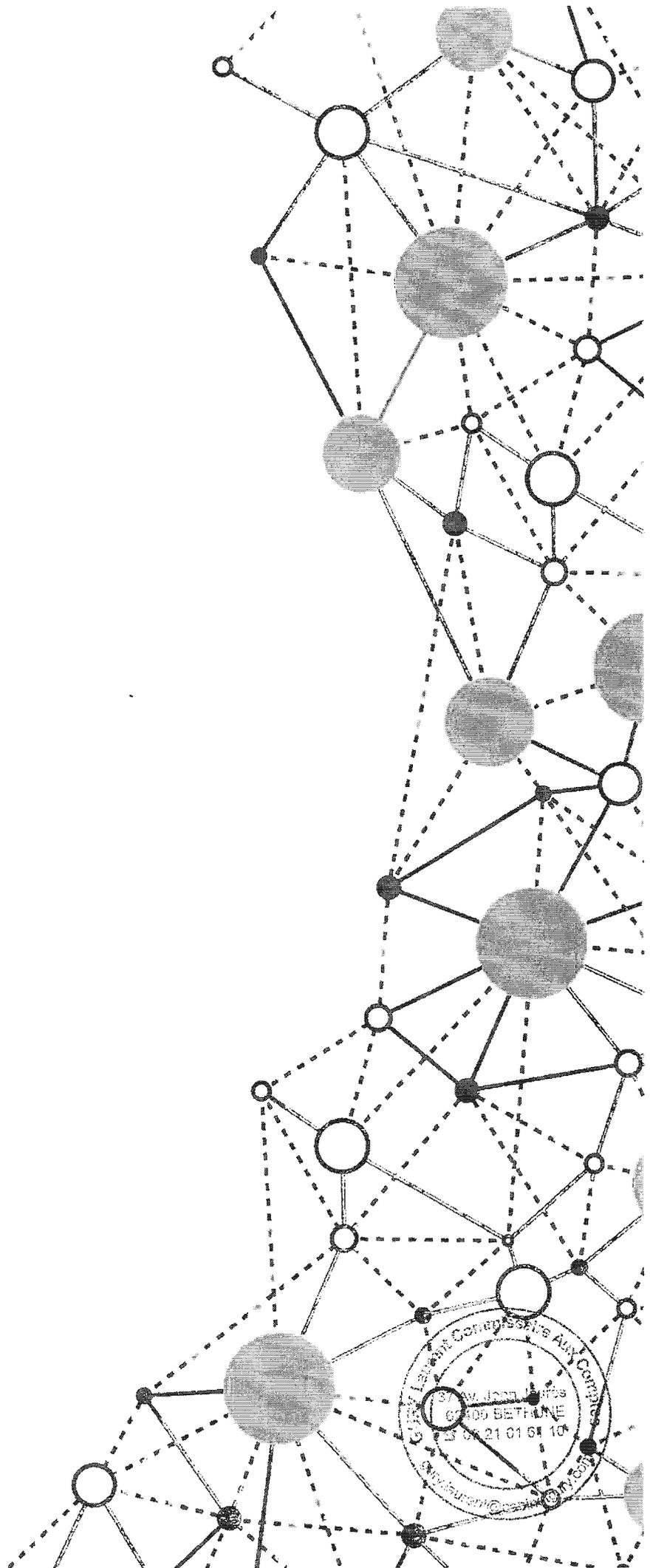
EBS LE RELAIS EST

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	171 593	610 579
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 600
	Reprises sur provisions et transferts de charge		36 650
	Total	171 593	652 829
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	830	8 599
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	42 169	38 599
	Total	43 000	38 599
Résultat exceptionnel		F 128 593	614 229
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 124	56
BÉNÉFICE OU PÉRIE (E - F - G - H)		542 357	390 909
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		2 437
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		1 170
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	27 367	89 449
	- redevances de crédit-bail immobilier	63 402	25 424
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



EBS LE RELAIS EST

Annexe



EBS LE RELAIS EST

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2021

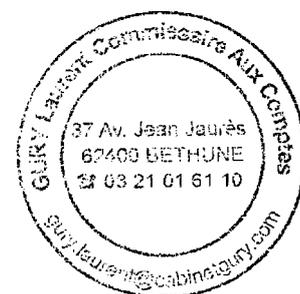
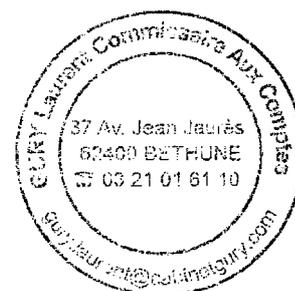


Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Créances	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
Capital.....	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.4. Charges à payer.....	9
3. Informations relatives au compte de résultat	9
4. Impôt sur les bénéfices	10
5. Autres informations	10
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	10
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	11
5.3. Engagements hors bilan	11
5.4. Contribution environnementale textile.....	11



1. Faits caractéristiques de l'exercice

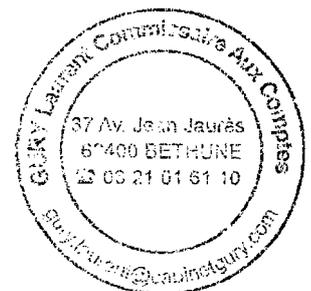
1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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



2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

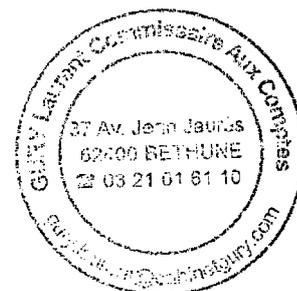
Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	287 823	-	18 438
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	149 962	-	15 983
Matériel de transport	-	18 999	-	4 803
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	19 233	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	275 970	-	-



2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Autres titres immobilisés	-	30 100	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	31 145	-	-

Parts sociales :

CFTC	2 000 €
Emmaüs Label SIC	1 000 €
SCOP Relais France	30 000 €
Parts sociales Colombey les Belles	1 000 €
Parts Terra Alter Gascogne	5 500 €
Parts Terra Alter Est	50 400 €
Parts SALSA	5 000 €
Parts Kaleidoscop	1 000 €
Parts Tapoc	100 €
TOTAL	96 000 €

Prêts :

Prêts salariés SCOP	24 049 €
Prêt 1% Logement	102 422 €
TOTAL	126 471 €

Dépôts et cautionnements :

Dépôt de garantie Magasin Audincourt	5 488 €
Dépôt de garantie Magasin Wittenheim	9 909 €
Dépôt de garantie Initial Services	125 €
Dépôt de garantie Magasin Strasbourg	3 400 €
Caution Peritel	176 €
Dépôt Loyer Stop Video Colmar	10 065 €
Dépôt loyer Morschwiller	6 500 €
Caution Boutique Andelnans	13 809 €
Dépôt Boutique Vendenheim	21 600 €
Dépôt Garage 3 Rue de la Hardt	1 600 €
Only Space Espace stock	12 000 €
Dépôt Boutique Horbourg Wihr	12 483 €
EB Frankin Dépôt garantie fourgon	1 500 €
TOTAL	98 655 €



2.1.4. Stocks

- **Matières premières** : Elles sont valorisées à un prix proche du prix de revient de collecte au prix d'achat quand elles sont achetées (ce qui n'est pas le cas général).
- **Produits finis** : en théorie, il faudrait additionner les prix de revient de collecte et de tri et valoriser les stocks sur la base de ce prix de revient ; nous n'avons pas appliqué ce principe.

Le principe retenu est appliqué depuis le début de l'activité :

Il tient compte du fait que la matière est une matière de récupération et donc, que ce qu'elle contient est constitué de produits à plus ou moins forte valeur marchande quand il ne s'agit pas de déchets qui coûtent.

Cela signifie que pour un prix de revient de collecte et de tri identique, des produits issus de ce tri vont être vendus avec une marge, d'autres vont être vendus à perte, d'autres vont coûter.

Il est donc dangereux, en matière de gestion et d'évaluation des stocks, de se baser sur le prix de revient, ce qui est en stock aura, en moyenne, une valeur nettement inférieure au prix de revient, appliquer celui-ci induirait une surévaluation des stocks.

Il a donc été fait le choix, tant pour gérer l'activité que pour en évaluer le patrimoine de se baser sur un prix de vente espéré par catégorie de produits et de valoriser ces produits à une valeur inférieure à ce prix de vente se situant entre 30 et 50% en dessous du prix de vente espéré suivant les catégories.

On observe que les valeurs ainsi retenues sont très stables par catégories et donc que la méthode de valorisation est stable dans le temps.

Cette méthode donne une image plus fidèle de la valeur des stocks que la méthode par le prix de revient.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Sécurité sociale	630
Etat	35 291
Divers	336 163
TOTAL	372 084



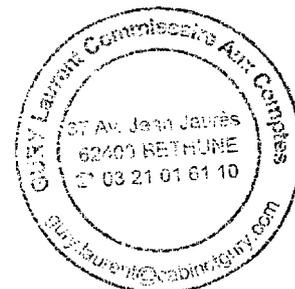
2.1.6. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	24 049	24 049	-	
	Autres immobilisations financières	98 655	98 655	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	122 957	122 957	-	
	Autres créances clients	427 716	427 716	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	102 422	102 422	-	
	Personnel et comptes rattachés	9 510	9 510	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	630	630	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	66 560	66 560	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	50 128	50 128	-
	Groupes et associés	110 052	110 052	-	
Débiteur divers	336 874	336 874	-		
Charges constatées d'avance		56 879	56 879	-	
TOTAL		1 406 430	1 406 430		

La rubrique « Groupe et associés » comprend notamment :

- un compte courant avec la SARL Terra Alter Est de 50 K€



2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	74 060	2 400	-	76 460
Primes, réserves et écarts	1 369 216	195 454	-	1 564 670
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	390 909	151 448	-	542 358
Subventions d'investissement	168 921	410 868	-	579 789
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 003 106	760 170	-	2 763 276

Le capital variable est composé d'actions de 20 euros de valeur nominale. Il est réparti comme suit :

- Capital A :

Association Le Relais	830 actions
Emmaüs Artois	1 action
Association Le Relais Est	80 actions
ASA	280 actions
Ex salarié	40 actions

- Capital B :

Ensemble des salariés 2 592 actions

Total **3 823 actions**

X 20€

Soit un capital au 31 décembre 2021 : 76 460 €



2.2.2. Provisions pour risques et charges

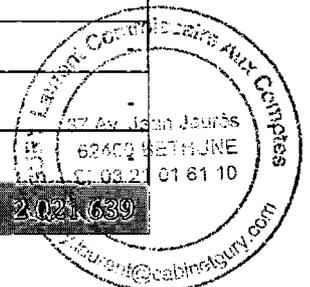
Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Autres Provisions pour risques et charges	198 979	42 000	-	240 979
TOTAL	198 979	42 000		240 979

Détail des provisions pour risques et charges :

Risque Eco TLC 168 K€, litige salarié 30K€, litige fournisseur 42 K€

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	4 308 627	960 212	1 326 776	2 021 639
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	464 433	464 433	-	-
Personnel et comptes rattachés	535 063	535 063	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	257 415	257 415	-	-
Impôts sur les bénéfices	124	124	-	-
TVA	24 638	24 638	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	48 539	48 539	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	135 000	135 000	-	-
Autres dettes	27 650	27 650	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	205 716	205 716	-	-
TOTAL	6 007 201	2 658 789	1 326 776	2 021 639

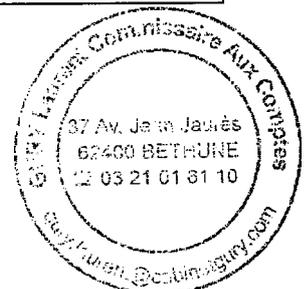


2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	231 002
Charges sociales provisionnées	35 154
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	242 417
RRR à accorder, avoirs à établir	8 470
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	47 110
Divers	-
TOTAL	564 152

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	3 597 576	1 739 682	5 337 258
- Services	31 578	406 488	438 066
Chiffre d'affaires net	3 629 154	2 146 170	5 775 324



4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		413 888	128 593
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVL	-	-
Résultat après impôts		413 888	128 593

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	24 197	24 197

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 1%



5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Etat de synthèse sur LEASINGS au 31/12/2021 (en EUR)						
Amortissements et redevances payées	Valeur initiale	Amort. période	Cumul amort.	Valeur nette	Redev. période	Cumul redev.
Total	629 985,00	80 624,08	403 908,54	226 076,46	130 689,88	443 015,07
Répartition des sommes restant dûes	Valeur initiale	A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total redev.	Val. résiduelle
Total	469 035,00	91 099,24	110 257,94	0,00	201 357,18	3 542,41

5.3. Engagements hors bilan

En 2017, EBS le Relais Est a fait un abandon de créances avec clause de retour à meilleure fortune à Terra Alter Gascogne pour un montant de 25 000€.

5.4. Contribution environnementale textile

Le décret n°2008-602 du 25 juin 2008 relatif au recyclage et au traitement des déchets issus des produits textiles d'habillement, linge de maison et chaussures neufs destinés aux ménages a précisé les circonstances de la mise en œuvre de la contribution.

L'organisme Eco TLC – Refashion a été agréé par arrêté du 17 mars 2009 pour percevoir cette contribution et verser les soutiens aux opérateurs de tri. Le principe de la rétribution du tonnage trié a été retenu.

Sur l'exercice 2021, Refashion a versé 713 K€ de contributions 2021 comptabilisées en produits d'exploitation.

