

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 03273

Numéro SIREN : 489 504 332

Nom ou dénomination : HOLDING REINIER

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 10397

CERTIFIE CONFORME



Comptes Annuels

SAS HOLDING REINIER

Exercice clos le 31/12/2021



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	14
Détail des comptes - Produits	19

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 154	19 154		4
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	63 575	48 087	15 488	14 476
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	355 178 630	434	355 178 196	355 178 196
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 445 249		1 445 249	1 072 769
ACTIF IMMOBILISE	356 706 609	67 675	356 638 934	356 265 445
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 395 126		1 395 126	3 960 031
Autres créances	15 206 487		15 206 487	19 188 827
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	464 254		464 254	129 734
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 617		1 617	19 783
ACTIF CIRCULANT	17 067 484		17 067 484	23 298 375
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	373 774 092	67 675	373 706 417	379 563 819

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 120 025 070)	120 025 070	120 025 070
Primes d'émission, de fusion, d'apport	29 456 881	29 456 881
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 648 732	10 535 378
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	50 799 116	53 645 389
Report à nouveau		303 988
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	80 558 829	1 963 093
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	704 078	704 078
CAPITAUX PROPRES	292 192 705	216 633 876
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	43 680	32 391
PROVISIONS	43 680	32 391
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		46 067 467
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	368 596	1 005 863
Dettes fiscales et sociales	3 002 701	7 085 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 747	
Autres dettes	78 093 989	108 738 863
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	81 470 032	162 897 552
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	373 706 417	379 563 819

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 267 833	509 714	4 777 547	4 368 969
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 267 833	509 714	4 777 547	4 368 969
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			40 602	5 158
Autres produits			6 477	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 824 626	4 374 142
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 147 204	1 733 659
Impôts, taxes et versements assimilés			101 168	180 568
Salaires et traitements			2 478 838	2 293 271
Charges sociales			944 935	864 590
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 478	8 025
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			11 289	
Autres charges			250 763	251 825
CHARGES D'EXPLOITATION			4 941 676	5 331 938
RESULTAT D'EXPLOITATION			-117 050	-957 796
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			79 380 090	286 707
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				172 396
Autres intérêts et produits assimilés			109	2 768
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				766
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			79 380 199	462 638
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			546 866	5 758 496
Différences négatives de change			-206	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			546 660	5 758 496
RESULTAT FINANCIER			78 833 539	-5 295 859
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			78 716 489	-6 253 654

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		18 152
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		18 152
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 315	10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	46 315	10
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-46 315	18 142
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 888 655	-8 198 605
TOTAL DES PRODUITS	84 204 824	4 854 932
TOTAL DES CHARGES	3 645 996	2 891 839
BENEFICE OU PERTE	80 558 829	1 963 093

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	CONCESSIONS DROITS SIMILA	19 154,41	19 154,41	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		19 154,41	19 154,41	
280500	AMORT - CONCESSIONS - DRT	-19 154,41	-19 149,98	-4,43
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-19 154,41	-19 149,98	-4,43
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS			4,43	-4,43
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			4,43	-4,43
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218310	MATER. BUREAU ET INFOR -	60 161,90	52 494,90	7 667,00
218400	MOBILIER - LINEAIRE	3 412,82	2 593,20	819,62
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		63 574,72	55 088,10	8 486,62
281831	AMORT - MAT. BUREAU & INF	-45 729,51	-38 398,82	-7 330,69
281840	AMORT - MOBILIER LINEAIRE	-2 357,04	-2 213,74	-143,30
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-48 086,55	-40 612,56	-7 473,99
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES			14 475,54	1 012,63
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			14 475,54	1 012,63
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261100	PARTICIPATIONS - FILIALE	355 178 192,22	355 178 192,22	
261800	AUTRES PARTIC - STES FRCE	434,24	434,24	
266100	PARTS DE G.I.E.	4,00	4,00	
Total 2050/CU - Autres participations, brut		355 178 630,46	355 178 630,46	
296600	PROV - DEPREC / AUTRES PA	-434,24	-434,24	
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-434,24	-434,24	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS			355 178 196,22	355 178 196,22
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
276100	COMPTE BANCAIRE À TERME B	1 445 249,32	1 072 768,55	372 480,77
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		1 445 249,32	1 072 768,55	372 480,77
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES			1 072 768,55	372 480,77
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			356 250 964,77	372 480,77
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	CLIENTS		4 909,08	-4 909,08
411150	CLIENTS GROUPE	509 764,00		509 764,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		509 764,00	4 909,08	504 854,92
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			4 909,08	504 854,92

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418150	FACTURES A ETABLIR GROUPE	885 362,00	3 955 122,00	-3 069 760,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		885 362,00	3 955 122,00	-3 069 760,00
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		885 362,00	3 955 122,00	-3 069 760,00
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		1 395 126,00	3 960 031,08	-2 564 905,08
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409800	R.R.R. A OBT - AVOIRS NON	46 998,30	2 088,00	44 910,30
409850	AVOIRS NON PARVENUS GROUP	45 301,81		45 301,81
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		92 300,11	2 088,00	90 212,11
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		92 300,11	2 088,00	90 212,11
ETAT ET COLLECTIVITES				
444117	IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS 20		3 583 571,00	-3 583 571,00
444118	IMPOT SUR LES SOCIETES 20	1 577 518,00	3 682 716,00	-2 105 198,00
445512	TVA A DECAISSER DECEMBRE	17 876,00	109 026,00	-91 150,00
445669	TVA DEDUCTIBLE INTERMEDIA	27 196,86	16 309,69	10 887,17
445860	TVA SUR FACTURES NON PARV	14 772,28		14 772,28
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		1 637 363,14	7 391 622,69	-5 754 259,55
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		1 637 363,14	7 391 622,69	-5 754 259,55
GROUPE ET ASSOCIES				
451200	ASS. SERV-COMPTE COMPENSA		333 953,12	-333 953,12
451300	COMPTE COURANT D'INTEGRATION	13 476 213,02	11 460 553,15	2 015 659,87
457000	ASSOCIES - DIVIDENDES A P	1,00		1,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		13 476 214,02	11 794 506,27	1 681 707,75
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		13 476 214,02	11 794 506,27	1 681 707,75
DEBITEURS DIVERS				
467000	AVANCES PERMANENTES PERSO	609,80	609,80	
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		609,80	609,80	
TOTAL DEBITEURS DIVERS		609,80	609,80	
TOTAL AUTRES CREANCES		15 206 487,07	19 188 826,76	-3 982 339,69
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512200	B.N.P (BQ. NATION. PARI	12 452,52	75 365,44	-62 912,92
512400	C.L (CREDIT LYONNAIS)	98 826,89	3 587,62	95 239,27
512502	BONNASSE - GROUPE CIC	70 116,17	39 309,49	30 806,68
512806	CAISSE D'EPARGNE PROVENCE	282 858,33	11 471,37	271 386,96
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		464 253,91	129 733,92	334 519,99
TOTAL DISPONIBILITES		464 253,91	129 733,92	334 519,99
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		464 253,91	129 733,92	334 519,99

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	1 616,53	19 782,87	-18 166,34
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		1 616,53	19 782,87	-18 166,34
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 616,53	19 782,87	-18 166,34
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		1 616,53	19 782,87	-18 166,34
TOTAL GÉNÉRAL		373 706 417,22	379 563 819,37	-5 857 402,15

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPIT. SOUSCRIT - APPELE	120 025 070,00	120 025 070,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		120 025 070,00	120 025 070,00	
TOTAL CAPITAL		120 025 070,00	120 025 070,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104100	PRIMES D'EMISSION	28 461 298,04	28 461 298,04	
104300	PRIMES D'APPORT	995 583,00	995 583,00	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		29 456 881,04	29 456 881,04	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		29 456 881,04	29 456 881,04	
RESERVE LEGALE				
106100	RESERVE LEGALE	10 648 731,53	10 535 377,92	113 353,61
Total 2051/DD - Réserve légale N		10 648 731,53	10 535 377,92	113 353,61
TOTAL RESERVE LEGALE		10 648 731,53	10 535 377,92	113 353,61
AUTRES RESERVES				
106810	RESERVE FACULTATIVE	50 799 115,60	53 645 388,60	-2 846 273,00
Total 2051/DG - Autres réserves N		50 799 115,60	53 645 388,60	-2 846 273,00
TOTAL AUTRES RESERVES		50 799 115,60	53 645 388,60	-2 846 273,00
REPORT A NOUVEAU				
110000	REPORT A NOUVEAU (SOLDE C	0,11	303 988,11	-303 988,00
Total 2051/DH - Report à nouveau N		0,11	303 988,11	-303 988,00
TOTAL REPORT A NOUVEAU		0,11	303 988,11	-303 988,00
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	80 558 828,50	1 963 092,61	78 595 735,89
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		80 558 828,50	1 963 092,61	78 595 735,89
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		80 558 828,50	1 963 092,61	78 595 735,89
PROVISIONS REGLEMENTEES				
145000	AMORTISSEMENTS DEROGATOIR	704 077,74	704 077,74	
Total 2051/DK - Provisions réglementées N		704 077,74	704 077,74	
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		704 077,74	704 077,74	
TOTAL CAPITAUX PROPRES		292 192 704,52	216 633 876,02	75 558 828,50
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR CHARGES				
153100	PROV POUR MEDAILLE DU TRA	43 680,33	32 391,00	11 289,33
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		43 680,33	32 391,00	11 289,33
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		43 680,33	32 391,00	11 289,33
TOTAL PROVISIONS		43 680,33	32 391,00	11 289,33
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS				
171000	DETTES RATTACHEES A PART		46 067 466,67	-46 067 466,67
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N			46 067 466,67	-46 067 466,67
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS			46 067 466,67	-46 067 466,67
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV			46 067 466,67	-46 067 466,67
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FOURNISSEURS	133 052,65	107 693,88	25 358,77
401150	FOURNISSEUR GROUPE	59 561,93	5 610,00	53 951,93
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		192 614,58	113 303,88	79 310,70
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES			192 614,58	79 310,70
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURN - FACTURES NON PARV	130 679,45	94 099,42	36 580,03
408150	FACTURES NON PARVENUES GR	45 301,81	798 460,00	-753 158,19
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		175 981,26	892 559,42	-716 578,16
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES			892 559,42	-716 578,16
TOTAL FOURNISSEURS			1 005 863,30	-637 267,46
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421112	REMUNERATIONS DUES SUR DE	68 353,77	58 352,35	10 001,42
425500	FOURNISSEUR SALARIE	431,64	99,10	332,54
428210	PROVISION POUR RTT	2 485,51	3 902,87	-1 417,36
428280	PROV. CONGES PAYES ABONNT	176 835,37	152 081,24	24 754,13
428289	PROV PVO	327 856,76	290 800,02	37 056,74
428290	PROV PRIME DE VACANCES AB	17 676,98	16 502,06	1 174,92
428600	DETTES PROVISION./REM. A	19 985,00	6 230,00	13 755,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		613 625,03	527 967,64	85 657,39
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES			527 967,64	85 657,39
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	SECURITE SOCIALE	115 128,00	109 753,00	5 375,00
437200	CAISSES RETR. COMPLE. SAL	40 546,49	36 749,49	3 797,00
437800	DIVERS AUTRES ORGANIS. SO	24 129,48	21 434,59	2 694,89
438600	CHGES A PAYER - ORGANIS.	50 308,00	26 973,00	23 335,00
438610	CHG SOCIALES PROVISION RT	1 058,33	1 831,53	-773,20
438633	TAXE FPC	5 128,76	4 755,73	373,03
438635	TAXE APPRENTISSAGE	2 742,85	603,03	2 139,82
438685	CHARGES SOC. / PROV CONGE	69 666,04	61 692,18	7 973,86
438687	CHARGES SOC. / PRIME VACA	6 663,66	6 525,42	138,24
438689	CHARGES SOC / PROV PVO	138 056,99	130 487,58	7 569,41
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		453 428,60	400 805,55	52 623,05
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX			400 805,55	52 623,05

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
ETAT ET COLLECTIVITES				
442120	PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	77 896,00	78 995,00	-1 099,00
444119	IMPOT SUR LES SOCIETES 20		786,00	-786,00
444120	IMPOT SUR LES SOCIETES 20		5 614 800,00	-5 614 800,00
444121	IMPOT SUR LES SOCIETES 2021	1 690 310,87		1 690 310,87
445660	TVA DEDUC./AUTRES BIENS&S		10,45	-10,45
445719	TVA COLLECTEE INTERMEDIAI		818,18	-818,18
445860	TVA SUR FACTURES NON PARV		446 378,61	-446 378,61
445870	TVA SUR FACTURES A ETABLI	147 560,00		147 560,00
447000	AUTRES IMPOTS TAXES & VER	7 916,00	2 536,00	5 380,00
447100	TAXE SUR LES SALAIRES	6 025,55	5 352,00	673,55
447300	TAXE SUR VEHICULES DE TOU	5 938,75	6 910,00	-971,25
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		1 935 647,17	6 156 586,24	-4 220 939,07
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		1 935 647,17	6 156 586,24	-4 220 939,07
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		3 002 700,80	7 085 359,43	-4 082 658,63
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISA	4 746,74		4 746,74
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		4 746,74		4 746,74
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		4 746,74		4 746,74
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		4 746,74		4 746,74
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451200	ASS. SERV-COMPTE COMPENSA	316 869,31		316 869,31
451310	CPTÉ COURANT IFI CREDITS IMPOT	12 348 319,00	13 064 413,00	-716 094,00
451400	C/C INTEGRATION CICE	35 851 362,60	87 297 025,80	-51 445 663,20
451600	COMPTE COURANT HOLDINGS	29 575 473,47	8 377 424,15	21 198 049,32
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		78 092 024,38	108 738 862,95	-30 646 838,57
TOTAL GROUPE		78 092 024,38	108 738 862,95	-30 646 838,57
CHARGES A PAYER				
468600	CHGES A PAYER - CREDIT.DI	1 964,61		1 964,61
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		1 964,61		1 964,61
TOTAL CHARGES A PAYER		1 964,61		1 964,61
TOTAL AUTRES DETTES		78 093 988,99	108 738 862,95	-30 644 873,96
TOTAL GÉNÉRAL		373 706 417,22	379 563 819,37	-5 857 402,15

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604100	TRAVAUX SOUS TRAITES	400,00	8 516,67	-8 116,67
604150	TRAVX SOUS TRAITES A SOC	72,60		72,60
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		472,60	8 516,67	-8 044,07
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		472,60	8 516,67	-8 044,07
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606150	CARBURANT	10 574,39	7 001,68	3 572,71
606200	ACHAT FOURNIT.& PRODTS EN	434,69		434,69
606300	FOURNIT. DIVERSES-PETIT E	2 708,46	3 240,76	-532,30
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	2 284,93	2 595,81	-310,88
606880	ACHATS DE FOURNIT. /CPTE	14,91		14,91
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		16 017,38	12 838,25	3 179,13
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		16 017,38	12 838,25	3 179,13
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611100	SOUS-TRAITANCE GENERALE	20 060,00	15 905,00	4 155,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		20 060,00	15 905,00	4 155,00
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		20 060,00	15 905,00	4 155,00
LOCATIONS				
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	53 247,00	52 474,84	772,16
613250	CHARGES/LOCAT. IMMOBILIER	152 764,00	152 924,40	-160,40
613500	LOCATIONS VEHICULES L. DU	57 686,91	50 980,22	6 706,69
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		263 697,91	256 379,46	7 318,45
TOTAL LOCATIONS		263 697,91	256 379,46	7 318,45
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615500	ENTRET.& REPARAT./MAT.& M	9 588,70	11 657,26	-2 068,56
615600	MAINTENANCE	18 420,90	12 265,62	6 155,28
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		28 009,60	23 922,88	4 086,72
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		28 009,60	23 922,88	4 086,72
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCES VEHICULES	3 646,40	3 474,19	172,21
616850	DOMMAGES ET AVARIES	-493,93		-493,93
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 152,47	3 474,19	-321,72
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		3 152,47	3 474,19	-321,72
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION	15 903,39	11 475,49	4 427,90
618500	FRAIS REUN, CONFERCES,SE	64 892,14	20 081,18	44 810,96
628100	CONCOURS DIVERS	73 203,87	53 855,88	19 347,99
628300	PRESTAT. D'ORDRE ADMINIST	10 000,00	10 000,00	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		163 999,40	95 412,55	68 586,85

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL DIVERS		163 999,40	95 412,55	68 586,85
RABAIS, REMISES S/ SERV EXTERIEURS				
619000	R.R.R. OBTENUS SUR SERV.		-2 263,08	2 263,08
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			-2 263,08	2 263,08
TOTAL RABAIS, REMISES S/ SERV EXTERIEURS			-2 263,08	2 263,08
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES	424 601,47	432 750,87	-8 149,40
622610	HONORAIRES CAC & SAJE.	161 552,01	168 423,57	-6 871,56
622700	FRAIS D'ACTES & CONTENTX	2,69	329,68	-326,99
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		586 156,17	601 504,12	-15 347,95
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		586 156,17	601 504,12	-15 347,95
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623200	CADEAUX PUBLICIT-TVA DE D	127,96	1 649,34	-1 521,38
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	-168,30	892,67	-1 060,97
623700	MECENAT - DONS AUX OEUVRE	36 593,00	5 413,85	31 179,15
623800	DIVERS (POURBOIRES, DONS	367,00	300,00	67,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		36 919,66	8 255,86	28 663,80
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		36 919,66	8 255,86	28 663,80
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	MISSIONS, VOYAGES & DEPLA	22 416,18	33 987,12	-11 570,94
625700	RECEPTIONS	2 796,42	1 687,28	1 109,14
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		25 212,60	35 674,40	-10 461,80
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		25 212,60	35 674,40	-10 461,80
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626000	FRAIS POSTAUX & TELECOMM	2 894,70	7 045,13	-4 150,43
626100	FRAIS COMMUNICATION RESEA		250,64	-250,64
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 894,70	7 295,77	-4 401,07
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		2 894,70	7 295,77	-4 401,07
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	SERVICES BANCAIRES	611,05	666 742,72	-666 131,67
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		611,05	666 742,72	-666 131,67
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		611,05	666 742,72	-666 131,67
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 147 203,54	1 733 658,79	-586 455,25
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	25 720,55	47 077,00	-21 356,45
633100	VERSEMENT DE TRANSPORT		44 929,04	-44 929,04
633300	PARTICIPATION F.P.C	22 954,70	24 407,53	-1 452,83
633500	SUBVENTIONS TAXE D'APPREN	16 555,26	17 109,89	-554,63
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		65 230,51	133 523,46	-68 292,95

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		65 230,51	133 523,46	-68 292,95
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	TAXE PROFESSIONNELLE	28 661,00	39 371,00	-10 710,00
635140	TAXE SUR LES VOITURES DE	5 938,75	6 910,00	-971,25
635300	TAXES DIVERSES / LES VEHI	1 338,02	763,64	574,38
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		35 937,77	47 044,64	-11 106,87
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		35 937,77	47 044,64	-11 106,87
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		101 168,28	180 568,10	-79 399,82
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	REMUNERATIONS BRUTES	2 134 750,86	1 971 470,31	163 280,55
641160	INTERESSEMENT ET ABONDEME	23 162,17	16 224,03	6 938,14
641200	INDEMNITES DE CP VERSEES	259 356,32	246 944,54	12 411,78
641210	INDEMNITES DE C.P PERS. E	-1 417,36	-56,75	-1 360,61
641280	PROVISION POUR CONGES PAY	24 754,13	-4 160,86	28 914,99
641290	PROV PRIME DE VACANCES AB	1 174,92	1 577,22	-402,30
641300	PROVISION POUR REMUNERATI	37 056,74	32 753,49	4 303,25
641450	INDEMNITES EXONEREES		119,02	-119,02
641460	INDEMNITES DE LICENCIEMEN		28 400,00	-28 400,00
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		2 478 837,78	2 293 271,00	185 566,78
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		2 478 837,78	2 293 271,00	185 566,78
CHARGES SOCIALES				
645100	COTISATIONS DE SECURITE S	522 588,03	501 990,94	20 597,09
645110	FORFAIT SOCIAL ET AUTRES	51 043,29	54 637,83	-3 594,54
645210	CHG SOCIALES PROVISION RT	-773,20	10,31	-783,51
645300	COTISATIONS AUX CAISSES	201 077,26	174 916,36	26 160,90
645400	COTISATIONS DE CHOMAGE	35 629,14	29 766,19	5 862,95
645500	CHARGES SOC. S/REMUNERAT.	7 569,41	12 659,62	-5 090,21
645550	CHARGES SOC. / PROV CONGE	7 973,86	408,99	7 564,87
645570	CHARGES SOC. / PRIME VACA	138,24	677,61	-539,37
645800	COTISATIONS AUTRES ORG.	88 744,66	78 228,08	10 516,58
647400	VERSEMENTS OEUVRES SOCIAL	9 315,61	6 756,00	2 559,61
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHAR	5 198,70	3 724,80	1 473,90
647600	INDEM. MEDAILLE DU TRAVAI	1 451,00		1 451,00
Total 2052/FZ - Charges sociales N		929 956,00	863 776,73	66 179,27
TOTAL CHARGES SOCIALES		929 956,00	863 776,73	66 179,27
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONN	1 346,23	812,80	533,43
648100	CHARGES DE PERSONNEL TRAN	13 633,00		13 633,00
Total 2052/FZ - Charges sociales N		14 979,23	812,80	14 166,43
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		14 979,23	812,80	14 166,43
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		3 423 773,01	3 157 860,53	265 912,48

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOT.AMORT.IMMOB.INCORP	4,43	484,14	-479,71
681120	DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELL	7 473,99	7 541,18	-67,19
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		7 478,42	8 025,32	-546,90
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		7 478,42	8 025,32	-546,90
PROVISIONS				
681580	DOTAT. PROV/ CHGES DE PER	11 289,33		11 289,33
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		11 289,33		11 289,33
TOTAL PROVISIONS		11 289,33		11 289,33
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		18 767,75	8 025,32	10 742,43
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
653000	JETONS DE PRESENCE	250 000,00	250 000,00	
658000	CHARGES DIV. DE GEST. COU	763,17	1 825,13	-1 061,96
Total 2052/GE - Autres charges N		250 763,17	251 825,13	-1 061,96
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		250 763,17	251 825,13	-1 061,96
TOTAL AUTRES CHARGES		250 763,17	251 825,13	-1 061,96
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661170	INTER. /DET. AUPRES ENTR.	546 842,55	69 966,83	476 875,72
661180	INTERETS OBSA		5 688 529,61	-5 688 529,61
661810	INTÉRÊTS DETTES COMMERCIA	23,09		23,09
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		546 865,64	5 758 496,44	-5 211 630,80
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		546 865,64	5 758 496,44	-5 211 630,80
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	PERTES DE CHANGE FINANCIÉ	-205,87		-205,87
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		-205,87		-205,87
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		-205,87		-205,87
TOTAL CHARGES FINANCIERES		546 659,77	5 758 496,44	-5 211 836,67
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	PENALITES	2,60		2,60
671210	PENALITES CLIENTS		9,92	-9,92
671220	PENALITES FOURNISSEURS	1,77		1,77
671800	AUTRES CHGES EXC. / OPE.	46 311,00		46 311,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		46 315,37	9,92	46 305,45
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		46 315,37	9,92	46 305,45
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		46 315,37	9,92	46 305,45

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 748 296,00	8 574 092,00	9 174 204,00
698900	INTEGRATION FISCALE - PRODUITS	-19 614 995,00	-16 769 449,00	-2 845 546,00
699300	CREDIT D'IMPOT MECENAT	-21 956,00	-3 248,00	-18 708,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		-1 888 655,00	-8 198 605,00	6 309 950,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-1 888 655,00	-8 198 605,00	6 309 950,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-1 888 655,00	-8 198 605,00	6 309 950,00
TOTAL GÉNÉRAL		3 645 995,89	2 891 839,23	754 156,66

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
706400	PRODUITS GESTION - FRANCE	4 237 802,00	3 973 950,00	263 852,00
708500	FRAIS IMPUTES A STES GRPE	30 030,83	8 637,00	21 393,83
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		4 267 832,83	3 982 587,00	285 245,83
TOTAL		4 267 832,83	3 982 587,00	285 245,83
708260	REM.CAUTIONS GARANTIES DO	509 714,00	386 382,00	123 332,00
Total 2052/FH - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		509 714,00	386 382,00	123 332,00
TOTAL		509 714,00	386 382,00	123 332,00
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		4 777 546,83	4 368 969,00	408 577,83
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781580	REPR. PROV / CHGES DE PER		4 744,00	-4 744,00
791100	TRANSFERT DE CHARGES D'EX	1 233,00	413,85	819,15
791400	TRANS. CHGES PERS. A ENT.	39 369,27		39 369,27
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charq		40 602,27	5 157,85	35 444,42
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		40 602,27	5 157,85	35 444,42
AUTRES PRODUITS				
758000	PRODTS DIVERS GESTION COU	6 476,52	15,37	6 461,15
Total 2052/FQ - Autres produits N		6 476,52	15,37	6 461,15
TOTAL AUTRES PRODUITS		6 476,52	15,37	6 461,15
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		47 078,79	5 173,22	41 905,57
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS DE PARTIC - FIL.	79 380 090,00		79 380 090,00
761700	REV. DES CREA. RATT. A PA		286 707,23	-286 707,23
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		79 380 090,00	286 707,23	79 093 382,77
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		79 380 090,00	286 707,23	79 093 382,77
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762470	REV. DES CREA / ENTRE. LI		172 395,99	-172 395,99
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i			172 395,99	-172 395,99
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES			172 395,99	-172 395,99
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
763200	REVENUS DES DEPOTS A TERM	108,77	2 677,91	-2 569,14
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIER		90,42	-90,42
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		108,77	2 768,33	-2 659,56
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		108,77	2 768,33	-2 659,56

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	GAINS DE CHANGE FINANCIER		766,07	-766,07
Total 2052/GN - Différences positives de change N			766,07	-766,07
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			766,07	-766,07
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		79 380 198,77	462 637,62	78 917 561,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771000	PRODTS EXC. / OPE. GEST.		18 152,00	-18 152,00
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			18 152,00	-18 152,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			18 152,00	-18 152,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			18 152,00	-18 152,00
TOTAL GÉNÉRAL		84 204 824,39	4 854 931,84	79 349 892,55

HOLDING REINIER
Société par actions simplifiée
au capital de 120.025.070 euros
Siège social : 36 Bd de l'Océan 13009 MARSEILLE
489.504.332 RCS MARSEILLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 01 JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Directoire, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 80 558 829 euros, de la manière suivante :

Bénéfice net de l'exercice..... 80 558 829 €

Résultat net à affecter : 80 558 829 €

- Réserve légale.....1 353 778 €
- Dividendes.....5 000 000 €
- Autres réserves.....74 205 051 €

Total égal : 80 558 829 €

=====

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'établiraient à :
287 192 705 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le montant total du dividende est éligible à l'abattement prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

Les dividendes perçus par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France, qui n'ont pas opté, pour l'ensemble de leurs revenus imposables au PFU (prélèvement forfaitaire unique), pour une taxation au barème progressif de l'impôt sur le revenu (après application de l'abattement de 40 %), seront soumis par défaut au PFU au taux de 30 % (incluant les prélèvements sociaux).

Ces dividendes sont soumis à un acompte d'impôt (prélèvement forfaitaire non libératoire) de 12,8 % du montant brut des dividendes imputables sur l'impôt dû sur

ces revenus. Par ailleurs, les prélèvements sociaux, soit 17,2 % au total sur les dividendes versés aux personnes physiques domiciliés en France sont prélevés à la source. Ainsi, les dividendes versés à ces personnes seront nets de prélèvements sociaux.

Les dividendes en numéraire seront mis en paiement au siège social après la date de la tenue de l'Assemblée Générale.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution et versés en numéraire au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution et versés en numéraire au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants:

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2018	5.000.000		
2019	0		
2020	5.000.000		



Certifié conforme
La Présidente du Directoire
Madame Elisabeth Coquet-Reinier



KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France



ERNST & YOUNG Audit
Immeuble le Calypso
Quartier Euromed
48 Quai du Lazaret
13002 Marseille
France

Holding Reinier S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
Holding Reinier S.A.S.
36 Boulevard de l'Océan - CS20280 - 13258 Marseille Cedex 09
Ce rapport contient 31 pages



KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France



ERNST & YOUNG Audit
Immeuble le Calypso
Quartier Euromed
48 Quai du Lazaret
13002 Marseille
France

Holding Reinier S.A.S.

Siège social : 36 Boulevard de l'Océan - CS20280 - 13258 Marseille Cedex 09

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention des associés de la société Holding Reinier S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Holding Reinier S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à € 355 178 196, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le directoire.

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

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

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

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 24 mars 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

ERNST & YOUNG Audit

Georges Maregiano
Associé

Xavier Senent
Associé



Annexe des comptes annuels

SAS HOLDING REINIER

Exercice clos le 31/12/2021



NOTE PRELIMINAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total, est de 373 706 417 euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 80 558 829 euros.

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

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

Ces comptes ont été arrêtés le 18 mars 2022 par le Directoire.

1. BILAN AU 31/12/2021

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 154	19 154		4
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	63 575	48 087	15 488	14 476
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	355 178 630	434	355 178 196	355 178 196
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 445 249		1 445 249	1 072 769
ACTIF IMMOBILISE	356 706 609	67 675	356 638 934	356 265 445
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 395 126		1 395 126	3 960 031
Autres créances	15 206 487		15 206 487	19 188 827
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	464 254		464 254	129 734
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 617		1 617	19 783
ACTIF CIRCULANT	17 067 484		17 067 484	23 298 375
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	373 774 092	67 675	373 706 417	379 563 819

B. Bilan passif

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 120 025 070)	120 025 070	120 025 070
Primes d'émission, de fusion, d'apport	29 456 881	29 456 881
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 648 732	10 535 378
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	50 799 116	53 645 389
Report à nouveau	0	303 988
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	80 558 829	1 963 093
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	704 078	704 078
CAPITAUX PROPRES	292 192 705	216 633 876
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	43 680	32 391
PROVISIONS	43 680	32 391
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		46 067 467
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	368 596	1 005 863
Dettes fiscales et sociales	3 002 701	7 085 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 747	
Autres dettes	78 093 989	108 738 863
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	81 470 032	162 897 552
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	373 706 417	379 563 819

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 777 547		4 777 547	4 368 969
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 777 547		4 777 547	4 368 969
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			40 602	5 158
Autres produits			6 477	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 824 626	4 374 142
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 147 204	1 733 659
Impôts, taxes et versements assimilés			101 168	180 568
Salaires et traitements			2 478 838	2 293 271
Charges sociales			944 935	864 590
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 478	8 025
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			11 289	
Autres charges			250 763	251 825
CHARGES D'EXPLOITATION			4 941 676	5 331 938
RESULTAT D'EXPLOITATION			-117 050	-957 796
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			79 380 199	462 638
Produits financiers de participations			79 380 090	286 707
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				172 396
Autres intérêts et produits assimilés			109	2 768
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				766
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			546 660	5 758 496
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			546 866	5 758 496
Différences négatives de change			-206	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			78 833 539	-5 295 859
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			78 716 489	-6 253 654
PRODUITS EXCEPTIONNELS				18 152
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				18 152
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			46 315	10
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			46 315	10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-46 315	18 142
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			-1 888 655	-8 198 605
TOTAL DES PRODUITS			84 204 824	4 854 932
TOTAL DES CHARGES			3 645 996	2 891 839
BENEFICE OU PERTE			80 558 829	1 963 093

3. ANNEXE

1 PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES	7	9.6 IMPOT SUR LES BENEFICES.....	24
2 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE	7	10 INFORMATIONS DIVERSES.....	25
2.1 CRISE SANITAIRE	7	10.1 EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.	25
2.2 PRESTATIONS 2021	7	10.2 LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS.....	25
3 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	7	10.3 REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	25
4 METHODES COMPTABLES RETENUES POUR		10.4 ENGAGEMENTS HORS BILAN	26
L'ETABLISSEMENT DES COMPTES	8		
4.1 IMMOBILISATIONS.....	8		
4.2 CREANCES ET DETTES.....	9		
4.3 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	9		
4.4 MEDAILLES DU TRAVAIL.....	10		
4.5 PROVISIONS REGLEMENTEES	10		
5 ENGAGEMENTS HORS BILAN	10		
5.1 GAGES, HYPOTHEQUES ET NANTISSEMENTS	10		
5.2 ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES SIMILAIRES....	10		
5.3 .FONDATION ONET	11		
6 REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS.....	11		
7 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	12		
7.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	12		
7.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14		
7.3 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	15		
7.4 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	16		
7.5 PRODUITS A RECEVOIR	16		
7.6 COMPTES DE REGULARISATION	17		
8 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF ...	17		
8.1 CAPITAUX PROPRES	17		
8.2 ETAT DES PROVISIONS	18		
8.3 ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	20		
8.4 DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21		
8.5 CHARGES A PAYER.....	21		
8.6 COMPTES DE REGULARISATION	22		
9 INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE			
RESULTAT.....	22		
9.1 VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES...22			
9.2 AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	22		
9.3 TRANSFERTS DE CHARGES.....	22		
9.4 CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	23		
9.5 RESULTAT EXCEPTIONNEL	23		

1 Principes et règles comptables

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, mis à jour par le règlement 2016-07 homologué par arrêté du 4 novembre 2016.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

2 Faits marquants de l'exercice

2.1 Crise sanitaire

Malgré le contexte sanitaire à nouveau fortement dégradé en 2021, la performance opérationnelle du Groupe a globalement été en croissance.

Les impacts en termes d'activité et de résultat ont été différents d'un métier à un autre. Le Groupe a su accroître sa profitabilité, notamment grâce à une bonne proximité client qui a amené à maintenir l'offre de prestations additionnelles et à l'adaptation de son niveau de structure à son niveau d'activité.

2.2 Prestations 2021

Le montant de prestations pour l'année 2021 s'élève à 4 238 k€ (3 974 k€ en 2020).

3 Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement important susceptible d'avoir une incidence significative sur l'appréciation de la situation de la société n'est intervenu ou n'a été connu postérieurement à la date de clôture de l'exercice social.

4 Méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes

4.1 Immobilisations

► Immobilisations incorporelles

Les principaux éléments des actifs incorporels sont constitués par les logiciels de la société.
Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation estimée des éléments incorporels :

Logiciels : 4 à 5 ans

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

► Immobilisations corporelles

La valeur brute des immobilisations corporelles correspond à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires).

Ces éléments n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation libre ou légale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, déterminée comme suit :

Catégories	Durées
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de bureau et informatique	4 ans
Mobilier	10 ans

► Immobilisations financières

Les titres sont inscrits au bilan à leurs coûts d'acquisition majorés des frais d'acquisition (CNC, Comité d'urgence, avis 2007-C du 15 juin 2007).

D'une façon générale, une provision pour dépréciation est constatée pour les titres de participation et les autres titres immobilisés dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire est calculée selon la méthode de l'actif net réévalué (ANR) et s'apprécie au regard de différents critères : situation nette, valeur probable de réalisation et perspectives d'avenir.

Les prêts, les créances et autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale. Ces créances sont le cas échéant dépréciées par voie de provision s'il est jugé que leur valeur d'inventaire à la date de clôture est inférieure à leur valeur nominale.

4.2 Créances et dettes

Les créances et dettes sont retenues en comptabilité pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur nominale.

La société déprécie intégralement les créances impayées de plus de 10 mois à la date de clôture des comptes.

Les créances dont la recouvrabilité est jugée risquée par la direction sont également dépréciées.

4.3 Provisions pour risques et charges

En fonction des informations disponibles à la date de clôture des comptes, la société estime et traduit dans ses comptes annuels les risques potentiels identifiés, notamment par le biais des provisions pour risques et charges (en application du règlement CRC n° 2000-06).

Les mouvements ayant affecté ces provisions au cours de l'exercice sont détaillés dans le tableau « Etat des provisions » de la présente annexe.

4.4 Médailles du travail

Le Groupe comptabilise une provision pour médailles du travail dans ses comptes individuels suivant les méthodes préconisées par l'IAS19.

Au 31 décembre 2021, la provision s'élève à 44k€ (32k€ au 31 décembre 2020).

Les hypothèses actuarielles à long terme sont les suivantes :

	2021	2020
Taux d'actualisation *	1%	0,50%
Taux d'évolution des salaires **	Table par age	1 à 1,6%
Table de mortalité	INSEE F/H 2012-2014	INSEE F/H 2012-2014
Turn-over***	Oui	Oui
Age de départ	62 ans à 65 ans (pour les cadres)	62 ans à 65 ans (pour les cadres)
Modalité de départ	volontaire	volontaire
Duration du passif social	9,1 ans	4,3 ans
Taux moyen de charges sociales	45%	45%

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel a été fixé au 31 décembre 2021 à 1%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2021 en fonction des données statistiques du Groupe et des recommandations de la CNCC EC 2018-17.

4.5 Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan correspondent aux amortissements dérogatoires des frais d'acquisition des titres de participation.

5 Engagements hors bilan

5.1 Gages, hypothèques et nantissements

Suite au refinancement de la structure d'endettement de la société ONET SA, le contrat de crédits souscrit en juin 2018 a été remboursé par anticipation.

Un nouveau contrat de crédits d'un montant total de 290m€ a été mis en place le 18 décembre 2020 entre la société ONET SA et un pool de banques, pour lequel la société HOLDING REINIER s'est portée caution, solidairement avec la société ONET SA, envers les prêteurs, du paiement de toutes sommes en principal, intérêts, intérêts de retard, frais, dépenses et accessoires.

Les cautions données par la société HOLDING REINIER sont rémunérées à un taux de 0,25%. Au 31 décembre 2021, une rémunération est constatée pour 510k€ (386k€ en 2020).

5.2 Engagements de retraite et avantages similaires

Conformément à la possibilité offerte par l'article L123-13, al.3 du Code de Commerce, les indemnités de fin de carrière ne sont pas comptabilisées dans les comptes sociaux et sont indiqués en annexe, dans le tableau des engagements hors bilan.

Les engagements de retraite et avantages similaires de la société HOLDING REINIER portent sur le régime à prestations définies suivantes :

- Les indemnités de fin de carrière

L'évaluation au 31 décembre 2021 des indemnités de départ s'élève à 1 770 k€ (1 664 k€ au 31 décembre 2020).

En France, les conventions collectives obligatoires prévoient des indemnités de fin de carrière spécifiques qui consistent en un paiement forfaitaire calculé sur la base des droits de la convention collective du secteur auquel le salarié est rattaché.

Pour l'élaboration des comptes de l'exercice 2021, la société a appliqué la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables n° 2013-02 du 7 novembre 2013 modifiée le 5 novembre 2021, relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite.

Selon cette nouvelle approche, à partir du moment où, d'une part, aucun droit n'est acquis en cas de départ avant l'âge de la retraite et, d'autre part, les droits plafonnent après un certain nombre d'années d'ancienneté (N), ce sont les N dernières années de carrière du salarié dans l'entreprise qui lui confèrent les droits au moment de son départ en retraite. Cette méthode d'évaluation des engagements d'indemnités de départ en retraite consiste à linéariser l'acquisition des droits sur la période précédant la retraite et permettant d'obtenir les droits plafonnés.

Les hypothèses actuarielles sont résumées dans le tableau suivant:

	2021	2020
Taux d'actualisation *	1%	0,50%
Taux d'évolution des salaires **	Table par age	1 à 1,6%
Table de mortalité	INSEE F/H 2012-2014	INSEE F/H 2012-2014
Turn-over***	Oui	Oui
Age de départ	62 ans à 65 ans (pour les cadres)	62 ans à 65 ans (pour les cadres)
Modalité de départ	volontaire	volontaire
Duration du passif social	9,1 ans	4,3 ans
Taux moyen de charges sociales	45%	45%

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel a été fixé au 31 décembre 2021 à 1%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2021 en fonction des données statistiques du Groupe et des recommandations de la CNCC EC 2018-17.

5.3 .Fondation ONET

Un nouveau programme d'action pluriannuel a été reconduit fin 2020 jusqu'en 2025, la société s'est engagée à verser à la Fondation ONET une contribution globale de 25k€.

Cet engagement de versement est garanti par une caution bancaire solidaire consentie par la banque LCL.

6 Rémunérations des dirigeants

L'information fournie dans le tableau "Rémunérations des Dirigeants" de la présente annexe est conforme à l'article R123-198, 1° du Code de Commerce et au PCG article 531-3.

7 Informations relatives au bilan actif

7.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

► Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2021
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles (1)	19 154				19 154
Total 1 Incorporelles	19 154	0	0	0	19 154
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 088	8 487			63 575
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	55 088	8 487	0	0	63 575
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes					
TOTAL	74 242	8 487	0	0	82 729

(1) Dont Fonds commercial : Néant

► Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2021
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	19 150	4		19 154
Total 1	19 150	4	0	19 154
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	40 613	7 474		48 087
Emballages récupérables et divers				
Total 2	40 613	7 474	0	48 087
TOTAL	59 763	7 478	0	67 241

► Provision pour dépréciation des immobilisations

Néant.

7.2 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2020	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2021	Provision	Valeur Nette au 31/12/2021
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations*	355 178 630			355 178 630	434	355 178 196
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 072 769	1 445 249	1 072 769	1 445 249		1 445 249
TOTAL	356 251 399	1 445 249	1 072 769	356 623 879	434	356 623 445

*Le poste 'Autres participations' se décompose comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2020	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2021	Provision	Valeur Nette au 31/12/2021
Autres participations	355 178 630			355 178 630	434	355 178 196
Créances rattachées à des participations						
TOTAL	355 178 630	0	0	355 178 630	434	355 178 196

7.3 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 18 048 479€ en valeur brute au 31/12/2021 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	1 445 249	1 445 249	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 445 249	1 445 249	
ACTIF CIRCULANT :	16 603 230	16 603 230	
Clients	1 395 126	1 395 126	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	1 637 363	1 637 363	
Groupe et associés	13 476 214	13 476 214	
Débiteurs divers	92 910	92 910	
Charges constatées d'avance	1 617	1 617	
TOTAL	18 048 479	18 048 479	
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

7.4 Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Créances clients et comptes rattachés	1 395 126		1 395 126	3 960 031
Autres créances	15 206 487		15 206 487	19 188 827
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	16 601 613	0	16 601 613	23 148 858

7.5 Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Rabais, remises, Ristournes à obtenir	92 300	2 088
Clients – Factures à établir	885 362	3 955 122
TOTAL	977 662	3 957 210

7.6 Comptes de régularisation

► Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 1 617€.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Charges d'exploitation	1 617	19 783
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 617	19 783

8 Informations relatives au bilan passif

8.1 Capitaux propres

► Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale 31/12/2021
	à la clôture de l'exercice 31/12/2021	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions nominatives	12 002 507			10

► Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		216 633 876
Distributions sur résultats antérieurs		-5 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		211 633 876
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Capital		
Autres réserves		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	0	0
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Résultat de l'exercice		80 558 829
Capitaux propres avant répartition		292 192 705

8.2 Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

► Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour risques et charges financières					
Provisions pour litiges					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires	32 391	11 289			43 680
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	32 391	11 289		0	43 680

► Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	434			434
Provisions autres immos financières				
TOTAL	434	0	0	434

► Provision amortissements dérogatoires

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Reprises	Au 31/12/2021
Amortissements dérogatoires	704 078			704 078
TOTAL	704 078	0	0	704 078

► Provisions pour dépréciation des créances

Néant.

8.3 Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	368 596	368 596		
Personnel et comptes rattachés	613 625	613 625		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	453 429	453 429		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	1 690 311	1 690 311		
Taxe sur la valeur ajoutée	147 560	147 560		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	97 776	97 776		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 747	4 747		
Groupe et associés	78 092 024	69 840 607	8 251 417	
Autres dettes	1 965	1 965		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	81 470 033	73 218 616	8 251 417	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 067 467			

8.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fournisseurs	133 053	107 694
Fournisseurs Groupe	59 562	5 610
Effets à Payer autres que le Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues Groupe	130 679	798 460
Fournisseurs factures non parvenues	45 302	94 099
Valeurs nettes comptables	368 596	1 005 863

8.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
408100 FOURN - FACTURES NON PARV	130 679	94 099
408150 FACTURES NON PARVENUES GR	45 302	798 460
428210 PROVISION POUR RTT	2 486	3 903
428280 PROV. CONGES PAYES ABONNT	176 835	152 081
428289 PROV PVO	327 857	290 800
428290 PROV PRIME DE VACANCES AB	17 677	16 502
428600 DETTES PROVISION/REM. A	19 985	6 230
438600 CHGES A PAYER - ORGANIS.	50 308	26 973
438610 CHG SOCIALES PROVISION RT	1 058	1 832
438633 TAXE FPC	5 129	4 756
438635 TAXE APPRENTISSAGE	2 743	603
438685 CHARGES SOC. / PROV CONGE	69 666	61 692
438687 CHARGES SOC. / PRIME VACA	6 664	6 525
438689 CHARGES SOC / PROV PVO	138 057	130 488
448600 CHARGES A PAYER – ETAT		
468600 CHGES A PAYER - CREDIT.DI	1 965	
DETTES	996 410	1 594 944

8.6 Comptes de régularisation

► Produits constatés d'avance

Aucun produit constaté d'avance sur l'exercice.

9 Informations relatives au compte de résultat

9.1 Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2021 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021			Exercice 2020
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises				
Ventes de produits finis				
Production vendue de services	4 267 833	509 714	4 777 547	4 368 969
Chiffre d'affaires	4 267 833	509 714	4 777 547	4 368 969
%	89,33 %	10,67 %	100,00 %	

9.2 Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	6 477	15
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	40 602	5 158
TOTAL	47 079	5 173

9.3 Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert charges d'exploitation	1 233	791100
Remboursement frais de formation		
Transfert de charges de personnel	39 369	791400
Transfert de charges d'exploitation Groupe		
TOTAL	40 602	

9.4 Charges et produits sur exercices antérieurs

Les charges et produits sur exercices antérieurs sont à néant.

9.5 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -46 315€ s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS		18 152
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		18 152
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions exceptionnelles et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	46 315	10
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 315	10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-46 315	18 142

9.6 Impôt sur les bénéfices

► Ventilation de l'impôt sur les bénéfices liés à l'activité

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt	Impôt*	Résultat net après impôt
Courant	78 716 489	1 888 654	80 605 143
Exceptionnel CT	-46 315		-46 315
Exceptionnel LT			
TOTAL	78 670 174	1 888 655	80 558 827

*La société HOLDING REINIER a formé un groupe d'intégration fiscale à compter du 1er octobre 2007. La convention d'intégration fiscale est basée sur la méthode dite de neutralité et place chaque société membre du groupe fiscal dans la situation qui aurait été la sienne en l'absence d'intégration.

L'économie d'impôt résultant de l'application du régime de l'intégration fiscale – le « boni d'intégration » – est comptabilisé en produit dans les comptes de la société HOLDING REINIER. Ce boni s'élève à 1 876 290 € au titre de l'exercice 2021. Les crédits d'impôt s'élèvent à 21 956€.

Une régularisation d'impôt de 9 492 euros faisant référence à un exercice antérieur a été constatée dans les comptes.

La société ONET SERVICES a fait l'objet d'une vérification de comptabilité qui s'est terminée en 2021. Elle portait sur les exercices 2015 à 2018 et s'est conclue par une proposition de rectification dont les principaux chefs de redressement ont été contestés par la société. Aucune provisions n'a été constatée dans les comptes..

► Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales

Impact sur le résultat de l'exercice	2021
Résultat de l'exercice	80 558 829
- Impôt sur les bénéfices	- 1 866 699
- Crédits d'impôts :	-21 956
crédit d'impôt en faveur de la recherche	
crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	
crédit d'impôt famille	
réduction d'impôt en faveur du mécénat	-21 956
crédit d'impôt investissement en Corse	
crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	
autres imputations	
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	78 670 174
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	
Résultat hors dispositions fiscales	78 670 174

10 Informations diverses

10.1 Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2021, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2021	Effectif
Cadres	12
Agents de maîtrise, techniciens et employés	3
Ouvriers	
TOTAL	15

10.2 Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capital Capitaux propres	Q.P. détenues Divid.Encaiss.	Val. Brut Titres Val. Nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat Net
Filiales (plus de 50%)					
ONET SA	14 600 132	96.80	355 178 192		43 408 513
36, Bd de l'océan 13009 MARSEILLE	80 061 948	43 000 000	355 178 192		52 693 314

10.3 Rémunération des organes d'administration

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements financiers				
Rémunérations allouées	1 006 317		822 717	183 600

10.4 Engagements hors bilan

► Engagements financiers donnés et reçus

Rubriques	Total
ENGAGEMENTS DONNES	176 861 687
Liés à la trésorerie	
- Avals et cautions	175 000 000
- Lettre d'intention	
- Divers	
Liés aux locations	
- Part à moins d'1 an	49 060
- Part de 1 à 5 ans	42 564
Liés aux prestations de services	
Liés au personnel	
- I.F.C.	1 770 063
ENGAGEMENTS RECUS	
Liés à l'exploitation / immobilier/ expansion	
Créances garanties	