RCS : EVRY

Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1964 B 00112

Numéro SIREN: 964 201 123

Nom ou dénomination : INTERSPORT FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2022 sous le numéro de dépôt 15706

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement		44.050.000	6 075 662	6 504 977
Concessions, brevets et droits similaires	47 327 892	41 252 230	0 0/3 002	0 304 377
Fonds commercial	1 197 177		1 197 177	887 159
Autres immobilisations incorporelles	1 191 111			
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 029 282	495 943	1 533 338	1 548 791
Terrains Constructions	21 967 910	13 649 292	8 318 618	9 097 976
Installations techniques, materiel, outillage	875 980	522 549	353 431	432 689
Autres immobilisations corporelles	8 475 081	7 399 871	1 075 210	1 425 324 2 726
Immobilisations en cours				2 120
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence	7 332 722		7 332 722	7 302 722
Autres participations	7 332 722		7 402 7 42	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés Prêts				
Autres immobilisations financières	1 315 985		1 315 985	1 295 452
ACTIF IMMOBILISE	90 522 029	63 319 885	27 202 144	28 497 816
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	4.441.000	297 542	1 117 364	611 165
Produits intermédiaires et finis	1 414 906 102 503 586	4 517 934	97 985 652	70 921 758
Marchandises	11 962 987	4011 001	11 962 987	9 135 697
Avances et acomptes versés sur commandes	11 902 907		11 002 001	4 100
CREANCES	162 063 721	3 483 603	158 580 118	110 674 363
Créances clients et comptes rattachés	66 896 377	120 924	66 775 454	29 172 216
Autres créances	00 000 011			
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				BO 440 FOD
Disponibilités	2 257 030		2 257 030	88 116 533
COMPTES DE REGULARISATION			4 777 045	1 033 516
Charges constatées d'avance	1.777.015		1 777 015	
ACTIF CIRCULANT	348 875 622	8 420 003	340.455 620	309 665 248
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif			367.657.754	338 463 06
TOTAL GENERAL	RG 307 856	7/17/39 (1913	A STATE OF THE STA	

CERTIFIE conforme répuel

Bilan - Passif

Rubriques		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé :	30 508 400)	30 508 400	30 480 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport		25 060 106	25 060 106
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)	1 768 563	1 665 107
Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles		1 700 303	1 005 107
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	,)	23 232 767	21 267 115
Report à nouveau	,		
RESULTAT DE L'EXERO	CICE (bénéfice ou perte)	21 016 359	2 069 107
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		66 359	66 359
	CAPITAUX PROPRES	101 652 554	80 608 395
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUT	RES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		6 294 637	6 007 316
Provisions pour charges			
	PROVISIONS	6 294 637	6 007 316
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	,	21 825 506	86 665 705
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs Avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	6 531 260	3 727 027
· · · ·			
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés		154 004 044	05 579 100
Dettes fiscales et sociales		154 881 214 18 126 073	95 578 199 12 707 952
DETTES DIVERSES		10 120 070	12 707 302
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		58 346 520	52 835 567
COMPTES DE REGULARISATION		00 0 10 020	02 000 001
Produits constatés d'avance			32 903
	DETTES	259 710 573	251 547 353
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL GENERAL	367 657 764	338 163 063

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	1 427 433 363	135 500 119	1 562 933 482	1 186 405 512
Production vendue de biens	2 147 259	11 342	2 158 601	1 771 085
Production vendue de services	113 228 666	9 074 782	122 303 448	99 087 524
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 542 809 289	144 586 242	1 687 395 531	1 287 264 121
Production stockée			547 726	61 997
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			262 066	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortis	sements), transferts de	charges	14 779 020	10 742 457
Autres produits			8 169	1 315
	PRODUITS	D'EXPLOITATION	1 702 992 513	1 298 069 890
Achats de marchandises (y compris droits de dou	uane)		1 527 611 862	1 130 607 595
Variation de stock (marchandises)			-24 857 338	7 424 147
Achats de matières premières et autres approvision		douane)	2 415 355	1 663 310
Variation de stock (matières premières et approv	isionnements)			
Autres achats et charges externes			130 802 336	113 533 771
Impôts, taxes et versements assimilés			2 875 408	3 234 437
Salaires et traitements			19 247 428	17 963 100
Charges sociales DOTATIONS D'EXPLOITATION			8 203 380	7 903 154
Sur immobilisations : dotations aux amortissemen	ato.		5 133 524	5 527 003
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	its		5 155 524	5 527 003
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 982 412	7 577 803
Dotations aux provisions			1 573 867	1 763 596
Autres charges			1 686 075	-14 720
, id. 100 on a 1900	CHARGES	D'EXPLOITATION	1 679 674 310	1 297 183 195
		D'EXPLOITATION	23 318 203	886 695
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			436 953	376 519
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			267 091	103 448
Produits des autres valeurs mobilières et créance	s de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			12 733 131	11 656 568
Reprises sur dépréciations et provisions, transfert	ts de charges			
Différences positives de change			9 170 063	4 359 674
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières of	de placement			
	PROD	UITS FINANCIERS	22 170 285	16 119 690
Dotations financières aux amortissements, dépréd	ciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			13 343 742	11 825 318
Différences négatives de change			1 857 611	1 801 595
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilière	s de placement			
	CHARC	SES FINANCIERES	15 201 353	13 626 913
	RESI	JLTAT FINANCIER	6 968 932	2 492 777
	RESULTAT COURAN	IT AVANT IMPOTS	30 724 088	3 755 991

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	479 431	4 675
Produits exceptionnels sur opérations en capital	591 701	150 419
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	27 335	381 795
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 098 467	536 889
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 050 496	1 070 373
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	44 695	485 017
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 095 191	1 555 390
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-996 724	-1 018 502
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 364 884	-5 079
Impôts sur les bénéfices	7 346 121	673 461
TOTAL DES PRODUITS	1 726 698 218	1 315 102 988
TOTAL DES CHARGES	1 705 681 859	1 313 033 881
BENEFICE OU PERTE	21 016 359	2 069 107

Annexes

Règles et méthodes comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE LA PERIODE

COVID-19

Le début de l'année 2021 a été marqué par de nouvelles mesures de restriction décidées par le gouvernement pour lutter contre la Covid-19 : couvre feu selon les régions dès le 2 janvier, puis fermeture des commerces non alimentaires de plus de 20 000 mètres carrés le 1er février et enfin confinement et couvre feu généralisés sur le territoire national à compter du 3 avril. Cela a impacté les activités montagne de la Coopérative et des magasins notamment par la fermeture des remontées mécaniques.

Ce troisième confinement a de nouveau ralenti l'activité mais le recours une nouvelle fois au chômage partiel et le fonctionnement maintenu du E-Commerce ont permis de limiter l'impact financier sur les comptes de la société.

Afin de limiter les impacts de la pandémie sur son activité en 2020, Intersport France a sollicité, sur l'exercice 2020, la mise en place d'un PGE pour un montant global de 70 000 000 €.

Bien que des possibilités d'extension aient été possibles, Intersport France a procédé au remboursement intégral de cette somme au cours de l'exercice 2021.

Bien qu'important, ce remboursement n'a en rien altéré le niveau de trésorerie du groupe tout au long de l'année, soutenu par une croissance de l'activité et par un pourcentage de paiements "comptant" des adhérents élevé.

EVENEMENT POST-CLOTURE

Le premier trimestre 2022 a été marqué par le déclenchement de la guerre en Ukraine. Cette situation pourra impacter les comptes de l'exercice 2022 mais à ce stade, il est difficile de mesurer les impacts sur l'activité.

La trésorerie de la société et la bonne résistance des magasins ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC N° 2014-03 relatif au PCG ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains artcicles).

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels permettant de donner une image fidèle et sincère de la situation financière de l'entreprise.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

La valeur brute des immobilisations incorporelles correspond à leur coût d'acquisition ou de production à la date d'entrée des actifs dans le patrimoine, compte tenu des fais accessoires nécessaires à leur mise en état d'utilisation.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Constructions: entre 10 et 50 ans

Agencements et aménagements divers : entre 7 et 30 ans Matériels et outillages industriels : entre 3 et 10 ans Matériels de bureau et informatique : entre 3 et 10 ans

Mobilier: entre 3 et 10 ans

Matériel de transport : entre 3 et 10 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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

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

91160 LONGJUMEAU

Règles et méthodes comptables

La valeur d'inventaire des titres de participation est determinée par la quote-part des capitaux propres détenue, pondérés, le cas échéant, par la valeur d'utilité des actifs détenus ou par les effets de détention de ces titres en termes de stratégie et de synérgies.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence. Une provision est également constituée selon l'ancienneté des stocks.

CREANCES

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

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

Pour les adhérents suspendus de ducroire, la dépréciation est déterminée au cas par cas selon l'évaluation du risque en tenant compte des garanties obtenues.

Les clients sont catégorisés selon leur situation : procédure collective, suspension de garantie de paiement, moratoire en cours, autres ... Le niveau de dépréciation tient compte de la situation de chaque client.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées en conformité avec le règlement sur les passifs (ANC 2014-03). Ce règlement définit un passif comme élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation (légale, règlementaire ou contractuelle) de l'entité à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Règles et méthodes comptables

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

NEANT

OPERATIONS EN DEVISES ET COUVERTURE DE CHANGE

La société applique le règlement de l'ANC n°2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture. Ce règlement prévoit notamment que les résultats des couvertures soient présentés au même niveau du compte de résultat que les éléments couverts selon l'application du principe de symétrie.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération établie sur la base d'un cours budget (standard). Les différences de changes relatives aux opérations commerciales résultant des écarts de cours entre la date d'enregistrement des opérations et la date de leurs paiements sont comptabilisées dans les rubriques correspondantes du compte de résultat (comptes d'achats et de ventes).

Les résultats des couvertures sont présentés au même niveau du compte de résultat sur les éléments couverts selon l'application du principe de symétrie. Lorsque, pour les opérations commerciales dont les termes sont suffisamment voisins, les pertes et les gains latents peuvent être considérés comme concourants à une position globale de change.

La Société Intersport France n'utilise des instruments financiers qu'à des fins de couverture, pour réduire les risques résultant des fluctuations des cours de change, qu'ils portent sur des actifs ou des passifs existant à la clôture de l'exercice ou sur des transactions futures. La politique actuelle est de se prémunir contre les incidences des fluctuations de change sur le résultat net de la société.

Dans ce cadre des opérations de couvertures de change ont été mises en place pour couvrir des positions budgétaires de l'exercice 2021 concernant les achats de marchandises en dollars.

Au 31/12/2021,-les instruments de couvertures de change en portefeuille sont des accumulateurs (89%), des achats à terme (8%) et tunnels (3%).

Ces instruments couvrent les achats en USD des collections PE2022, AH2022 et PE 2023.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 086 916		3 438 153
Terrains	2 019 804		9 477
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 989 102		49 680
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	15 805 732		126 369
Install. techniques, matériel et outillage ind.	875 980		
Installations générales, agenc., aménag.	568 101		
Matériel de transport	8 642		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 766 979		211 061
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 726		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 037 066		396 588
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 302 722		30 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 295 452		20 594
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 598 174		50 594
TOTAL GENERAL	86 722 155		3 885 334

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			48 525 069	
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui			2 029 282 6 038 782	
Constructions, installations générales, agenc. Installations techn.,matériel et outillages ind.		2 973	15 929 128 875 980	
Installations générales, agencements divers Matériel de transport		56 051	512 050 8 642	
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers		23 651	7 954 389	
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes		2 726		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		85 401	33 348 253	
Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés			7 332 722	
Prêts et autres immobilisations financières		60	1 315 985	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		60	8 648 707	
TOTAL GENERAL		85 461	90 522 029	

Déclaration au 31/12/2021

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 694 780	3 557 450		41 252 230
Terrains	471 013	24 930		495 943
Constructions sur sol propre	2 645 356	154 961		2 800 317
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	10 051 502	800 446	2 973	10 848 975
Installations techniques, matériel et outillage industriels	443 291	79 258		522 549
Installations générales, agenc. et aménag. divers	272 992	60 725	28 489	305 228
Matériel de transport	8 642			8 642
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 636 764	455 755	6 518	7 086 001
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 529 560	1 576 075	37 980	22 067 655
TOTAL GENERAL	58 224 340	5 133 524	37 980	63 319 885

VENTILA	ATION DES MOUV	EMENTS AF	FECTANT LA	PROVISION POUR	AMORTISSE	MENTS DERO	GATOIRES
		otations			Reprises		Mouvements
Rubriques	Différentiel de durée et autres			Différentiel de durée et autres	Mode dégressif		amortissements fin exercice

FRAIS ETBL AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre
- sol autrui

- installations Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Primes de remboursement des obligations

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice Augmentations Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation	20.050			22.25
Autres provisions réglementées	66 359			66 359
PROVISIONS REGLEMENTEES	66 359			66 359
Provisions pour litiges	4 068 342	43 385		4 111 727
Provisions pour garanties données aux clients	1 171 711	1 530 482	1 171 711	1 530 482
Provisions pour pertes sur marchés à terme	1 17 1 7 11	1 330 402	1 17 1 7 1 1	1 000 402
• •				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	767 263		114 835	652 428
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	6 007 316	1 573 867	1 286 546	6 294 637
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
Dépréciations autres immobilis. financières	6 000 505	4 04E 476	6 000 505	1 015 176
Dépréciations stocks et en cours	6 980 505	4 815 476	6 980 505	4 815 476
Dépréciations comptes clients	5 453 853	158 719	2 128 969	3 483 603
Autres dépréciations	126 855	8 217	14 148	120 924
DEPRECIATIONS	12 561 212	4 982 412	9 123 622	8 420 003
TOTAL GENERAL	18 634 887	6 556 279	10 410 168	14 780 998
Dotations et reprises d'exploitation		6 556 279	10 382 833	
Dotations et reprises financières				
•			27 335	
Dotations et reprises exceptionnelles				

Provisions pour risques et charges

		Sit	uation et mouveme	ents	
			Dimin		
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	Provisions à la fin de l'exercice
- Retraite Provisions pour risques : - Litige	4 068 342				4 111 727
- Garantie Clients - Autre	1 171 711 767 263			1 171 711 114 835	
TOTAL	6 007 316	1 573 867		1 286 546	6 294 637

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		1 315 985		1 315 98
Clients douteux ou litigieux		501 680	501 680	
Autres créances clients		161 562 040	161 562 040	
Créance représentative de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		12 242	12 242	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		20 365	20 365	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices				
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		895 818	895 818	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, verseme	ents assimilés	000 010	000 010	
Etat, autres collectivités : créances diverses	into document	1 783 210	1 783 210	
Groupe et associés		51 913 036	51 913 036	
Débiteurs divers		12 271 707	12 271 707	
Charges constatées d'avance		1 777 015	1 777 015	
Charges constatees d'avance				
	TOTAL GENERAL	232 053 099	230 737 114	1 315 98
ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES Emprunts obligataires convertibles	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires			plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	9 186 450	9 186 450		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	9 186 450 12 639 056	9 186 450 6 388 364	plus d'1 an,-5 ans 6 250 692	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers	9 186 450 12 639 056 6 026 962	9 186 450 6 388 364 6 026 962		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat: impôt sur les bénéfices Etat: date sur la valeur ajoutée Etat: obligations cautionnées Etat: autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888 58 346 520	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	6 250 692	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : date sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888 58 346 520	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	6 250 692	plus de 5 ans

Composition du capital social

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale	
Actions ordinaires	305 084	2 860	2 582	100	
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		80 608 395
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		80 608 395
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		27 800
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		21 016 359
SOLDE		21 044 159
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		101 652 554

Engagements financiers donnés et

reçus

		Au profit de				
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Crédits documentaires (EUR) Crédits documentaires (USD) Emprunt groupe Effets escomptés non échus	13 746 636 8 404 708 1 500 000				1 500 000	13 746 636 8 404 708
Position de change à terme (USD) IR Swap	543 951 500 571 429					543 951 500 571 429
TOTAL	568 174 273				1 500 000	566 674 273
		Engageme	ents reçus			
		Accordés par			ar	
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Clause de retour à meilleure fortune	7 609 168				7 609 168	
TOTAL	7 609 168				7 609 168	
		Engagement	s réciproque	es		
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CO	NSTATEES D'AVANCE			
486000	C.C.A.	1 777 015,40	1 033 515,51	743 499,89
TOTAL CHARG	GES CONSTATEES D'AVANCE	1 777 015,40	1 033 515,51	743 499,89
PRODUITS CO	NSTATES D'AVANCE			
487000	P.C.A.		-32 902,87	32 902,87
TOTAL PRODU	JITS CONSTATES D'AVANCE		-32 902,87	32 902,87

Charges à payer

CHARGES A DETICE FINANCIERES 18/86 No COUR FEMPRU 2 588,22 3 298,30 7-10,00 COTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES 2 588,22 3 298,30 2-71,00 DETTES FOUNDSEURS CPTES RATIACH 48/900 FER SINP MISSES 21190 21222 18 579 717.3 28 224944.8 48/910 FERS RIP MISSES 21190 21222 18 579 717.3 28 224944.8 48/910 FERS RIP MISSES 21190 21222 18 579 717.3 28 22494.8 48/910 FERS RIP MISSES 21190 21222 18 579 717.3 28 22494.8 48/910 FERS RIP MISSES 23 18 1872.3 26 18 17.00 24 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18	Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
March	CHARGES A PA	AYER			
TOTAL EMPRUNTS ET DET ES FINANCIERES 2 989,22 9 299,00 7-10,00 DETTES FOURNISSEURS COTTES RATTACH 681010 FIRS FINP MISSES CLOTUR 26 900 980 880.00 11 16 16 17 17,144 6 200 444 484 4881010 FIRS FINP FILE 3 201 1002.47 2 20 98 19,100 2 25 19 17 136 4881010 FIRS FINP PUB 2 20 10 1002.47 2 26 19 17 36 2 25 19 17 136 4881010 FIRS FINP PUB 2 26 467.07 1 50 500.07 2 25 19 17 136 4881010 FIRS FINP PUB ENGAGEM 7 133 444.07 4 50 200 69.02 2 20 69.07 4881010 FIRS FINP AMTERELL INF 22 66 47.07 1 50 500.07 2 20 69.07 488010 FIRS FINP AMTERELL INF 22 66 47.07 1 50 500.07 2 20 68.07 488010 FIRS FINP AMTERELL INF 2 20 64.02 1 50 500.07 2 20 68.07 488010 FIRS FINP AMTERELL INF 2 20 64.02 1 50 500.00 2 20 68.02 488010 FIRS FIRS PASSULANCE 3 30 500.00 7 51 190.00 2 10 50 500.00 2 11 78 180.02 2 11 78 180.02 2 11 78 180.02	EMPRUNTS ET	DETTES FINANCIERES			
PRITES FOURNISSEURS CPTES RATTACH 108100 FRS FNP MSES 21 169 212.22 15 876 717,34 5 282 491,88 408101 FRS FNP MSES COTUR 20 30 30 882,30 14 770 864,80 21 100 883,44 408101 FRS FNP MSES COTUR 20 30 30 802,30 14 770 864,80 22 891 971,80 22 891 971,90 2	168840	INT. COUR./EMPRU	2 585,22	3 295,30	-710,08
468101	TOTAL EMPRU	NTS ET DETTES FINANCIERES	2 585,22	3 295,30	-710,08
1989 1985	DETTES FOUR	NISSEURS CPTES RATTACH			
408110 FRS FNP F GNE 3 201 002,47 208 401,00 4243 11,47 408120 FRS FNP MANUELLES 7 161 375,58 5 600 707,03 1 470 607,00 408130 FRS FNP PUB ENAGREM 1 133 448,57 4 505 608,007,00 2 630 578,00 408170 FRS FNP PUB ENAGREM 225 847,87 1 65 690,00 3 68 670,00 408610 FRS FAR ASSURANCE 200 548,27 4 681 683,62 3 200 548,27 408620 FNP FAP COM AGENT 7 719,00 424 382,23 -110 6622,20 408631 FNP FAP COM AGENT 7 79 100 75 111 114,81 -170 116,622,20 408632 FNP FAP COM AGENT 7 79 100 2 75 11 114,81 -170 116,622,20 408632 FNP FAP COM FORTS SUR AC 3 33 74,60 2 75 11 114,81 -170 116,622,20 408720 FNP FAP TON DOUANS 4 407 751,00 3 35 672,20 3 31 12,81 408721 FNP FAP CONTROLE QUA 3 33 74,56 3 35 672,20 3 31 12,81 408721 FNP FAP CONTROLE QUA 3 35 75,20 4 35 45,81 1 35 45,88,1 408721	408100	FRS FNP M/SES	21 169 212,22	15 876 717,34	5 292 494,88
401120 FRS FNP MANUELLES 7 161 375.53 5 690 707.63 1 470 687.93 408130 FRS FNP PUB 25 191 773.22 2 5 191 773.22 408140 FRS FNP MED ERGACEM 7 133 485.75 4 50 50 868.62 2 5 191 773.22 408170 FRS FNP MATERIEL INF 225 817.67 189 500.67 3 50 50 578.08 408161 FRS FAP ASSURANCE 290 548.27 141 518.52 2 100 50 58.38 408631 FNP FAP COM ACID 481 383.91 141 418.62 3 00 505.38 408632 FNP FAP COM EBLA IIC 100 000.00 75 119.09 3 00 505.00 408632 FNP FAP PORT SURFAC 32 384.22 151 114.91 177 1805.52 408720 FNP FAP DOND DOUANES 47 575.00 45 60 303.21 75 64 64.11 408720 FNP FAP DONTROLE GUA 30 37 45.60 45 50 505.00 3 3 41.00 408720 FNP FAP TAYES BULK 89 37 605.82 49 55 617.62 3 3 41.00 408720 FNP FAP TAYES SULK 18 50 505.00 48 42.50 18 42.60 408020 TNP FAP CONTROLE GUA <	408101	FRS FNP M/SES CLOTUR	26 930 838,20	14 779 854,56	12 150 983,64
408100 FRS FNP PUB ENAGEM 7 13 34 48.7 4 50 2 800.72 2 500 578.05 408140 FRS FNP PUB ENAGEM 7 13 34 48.7 4 50 2 800.02 2 500 578.05 408170 FRS FNP MATERIELINF 225 847.67 1 55 500.02 2 500 578.05 408610 FRS FAP ASSUKANCE 209 484.27 1 500 503.33 408.03 5 FNP FAP COM AGIIC 45 13 61.01 418 14 18.52 3 500 503.33 408630 FNP FAP COM AGENT 7 719.8 124 82.23 -11 16 862.25 408632 FNP FAP COM BELL INC 332 984.20 55 11 149.81 -77 181.65 408620 FNP FAP COM EBLA INC 332 984.20 55 11 149.81 -77 181.65 408720 FNP FAP PORTS SUR AC 332 984.20 55 11 149.81 -77 181.65 408720 FNP FAP DOTS DOUANES 467 775.00 54 4 39.11 176 642.11 408720 FNP FAP DOTS SUR AC 383 76 30.80 35 50 14.21 33 412.20 408720 FNP FAP DOTS SUR AC 80 327 60.50 184 47 778.31 1 51 51 64.50 418910 CLTS AVOIRS A ETABL 17	408110	FRS FNP F. GENE	3 201 602,47	2 958 491,00	243 111,47
408140 FRS FNP PUB ENGAGEM 7133448,57 4502 600,62 2603 678,05 408170 FRS FNP MATERIEL INF 226 847,67 185 890,67 30 807,00 408610 FRS FAP ASSURANCE 2200 548,27 200 548,27 200 548,27 4086830 FNP FAP COMA GENT 7719,08 124 382,23 -110 602,23 408681 FNP FAP COM AGENT 7719,08 124 382,23 -110 602,23 408682 FNP FAP COM AGENT 332 984,29 511 140,81 -178 165,52 408720 FNP FAP PONTS SUR AG 332 984,29 511 140,81 -178 165,52 408720 FNP FAP DON DOUANES 467 751,00 544 903,11 -78 442,11 408720 FNP FAP CONTROLE QUA 393 763,65 355 617,82 38 183,67 408780 FNP FAP TAXES SUR M 898 685,20 68 324,22 3 34128 TOTAL DETTES FOUNISES ACTES RATTACH 693 76 03,25 48 524,22 3 34128 TOTAL DETTES FOUNISES ACTES RATTACH 693 76 03,25 48 524,22 3 34128 TOTAL DETTES FOUNISES ACTES RATTACH	408120	FRS FNP MANUELLES	7 161 375,53	5 690 707,63	1 470 667,90
409170 FRS FNP MATERIEL INF 225 847,87 186 960,67 39 997,04 408616 FRS FAP ASSURANCE 220 484,27 200 649,27 408630 FNP FAP COM AGIC 451 363,19 481 418,52 30 065,33 408631 FNP FAP COM AGIC 77 1908 438,223 -110 602,25 408632 FNP FAP COM AGIL 1080 000,00 751 190,93 300,800,00 408632 FNP FAP COM EBLAIIC 1080 000,00 751 190,93 300,800,00 408720 FNP FAP HOND DOLIANES 21 492,07 50 900,23 54 11,16 408721 FNP FAP CONTROLE QUA 393 784,56 355 617,82 38 18,7 408700 FNP FAP CONTROLE QUA 393 784,56 355 617,82 39 18,2 408700 FNP FAP TAXES SUR M 80 906,50 80 324,22 33 412,8 TOTAL DETTES FONISSEURS CPTES RATTACH 66 937 603,52 49 395 144,6 19 542 459,6 418900 CLTS AVOIRS A ETABL 17 056 993,30 18 447 778,31 1 391 184,0 418900 CLTS AVOIRS A ETABL	408130	FRS FNP PUB		2 519 173,92	-2 519 173,92
408616 FRS PAP ASSURANCE 290 548.27 290 548.27 408630 FNP FAP COM AGENT 451 363.19 481 418.52 -30 055.33 408632 FNP FAP COM EAL IC 10 60 000.00 71 91.09 20 80 800.07 408682 FNP FAP COMEBAL IC 10 60 000.00 51 11 149.81 -178 6165.52 408720 FNP FAP PORTS SUR AC 332 984.29 26 903.23 -5411.16 408721 FNP FAP DON DOUANES 47 751.00 54 393.11 76 942.11 408780 FNP FAP COTTROLE QUA 38 986.50 355 617.82 38 18.67 408780 FNP FAP COTTROLE QUA 38 986.50 355 617.82 38 18.67 408780 FNP FAP COTTROLE QUA 38 986.50 355 617.82 38 18.67 408780 FNP FAP COTTROLE QUA 38 986.50 355 617.82 38 18.67 408780 FNP FAP COTTROLE QUA 17 055 934.91 18 447 778.31 -1 391 844.01 419800 CLTS AVOIRS A ETABL 17 055 934.91 18 447 778.31 -1 391 844.01 419801 CLTS AVOIRS A ETABL 17 055 934.91	408140	FRS FNP PUB ENGAGEM	7 133 448,57	4 502 869,62	2 630 578,95
408800 FNP FAP COM AG IIC 451 383,19 481 418,62 -30065,38 408831 FNP FAP COM AGENT 7719,98 124 382,23 -116 662,25 408832 FNP FAP COM EBLA IIC 1000 000,00 751 190,03 308 890,07 408620 FNP FAP COM EBLA IIC 1000 000,00 751 190,03 308 890,07 408720 FNP FAP HONO DOLANES 21 489,07 26 903,23 5-411,16 408721 FNP FAP CONTROLE QUA 383 754,56 355 617,82 38 18,67 408790 FNP FAP CONTROLE QUA 89 90 65,50 88 324,22 3 341,28 TOTAL DETTES FORD TESTES RATTACH 68 93 760,52 49 395 144,61 19 542 458,98 AUTENES DETES RATTACH 68 93 760,52 49 395 144,61 19 142 458,98 AUTENES DETES RATTACH 68 93 760,52 49 395 144,61 19 142 458,98 AUTENES DETES RATTACH 68 93 760,52 49 395 144,61 19 14 41,08 AUTENES DETES RATTACH 69 33 760,52 49 489,54 18 41 778,81 19 14 14 18,08 19 14 14,08 19 14 14,08 <	408170	FRS FNP MATERIEL INF	225 847,67	185 950,67	39 897,00
408631 FNP FAC COM AGENT 77 19,88 124 382.23 -116 662.24 408632 FNP FAC COM EBLA IIC 1 060 000,00 75 1 190,93 308 809,07 408680 FNP FAP PORTS SUIR AC 332 984,29 511 149,81 -178 165,52 406720 FNP FAP HONO DOUANES 24 492,07 26 903,23 54 11,16 408721 FNP FAP DTS DOUANES 467 751,00 544 393,11 76 642,11 408790 FNP FAP CONTROLE QUA 383 764,58 355 617,82 38 186,76 408790 FNP FAP TAXES SUR W 68 937 603,22 49 395 144,61 79 542 458,81 TOTAL DETTES FUNISSEURS CPTES RATTACH 68 937 603,52 49 395 144,61 91 542 458,81 AUTRES DETTES CLTS AVOIRS A ETABL 17 055 934,30 18 447 778,31 410,80 4189910 CLTS AVE BLO 21 147 106,90 98 08 02,28 66 647,30 419920 CLT AAR REMISE AUTO 1 477 106,90 1 545 586,58 1 547 95,90 50 CATE AUTRES DETECTED 1 88 61 658,16 1 8 545 860,59 1 57 97,57	408616	FRS FAP ASSURANCE	290 548,27		290 548,27
408682 FNP FAP COM EBILA IIC 1 000 000,00 75 1 190,93 308 800 70 408680 FNP FAP PORTS SUR AC 33 2 942,29 511 149,81 -178 165,52 408720 FNP FAP PORTS DUANES 21 492,07 26 903,23 5-5 411,16 408721 FNP FAP DOTS DOUANES 407 751,00 544 393,11 -76 642,11 408790 FNP FAP TAXES SUR M 89 665,50 88 324,22 3 341,28 TOTAL DETTES FUNISSEURS CPTES RATTACH 68 937 603,5 49 395 144,61 19 542 458,94 AUTIES SUR SUR SUR SUR SUR SUR SUR SUR SUR SU	408630	FNP FAP COM AG IIC	451 363,19	481 418,52	-30 055,33
408680 FNP FAP PORTS SUR AC 33 29 84.29 511 149.81 -178 165.52 408720 FNP FAP HONO DOUANES 21 492.07 26 903.23 -5 411.16 408721 FNP FAP DTS DOUANES 467 751.00 544 393.11 -76 642.11 408790 FNP FAP CONTROLE QUA 38 754.56 35 517.22 33 312.82 TOTAL DETTES FOUNSSEURS OPTES RATTACH 68 937 603.52 49 395 144.61 9 542 458.94 TOTAL DETTES FOUNSSEURS OPTES RATTACH 68 937 603.52 49 395 144.61 9 542 458.94 AUTRES DETTES 419800 CLTS AVOIRS A ETABL. 17 055 994.30 18 447 778.31 -1 391 844.01 419800 CLTS AAE Bio 31 614.92 98 082.28 -66 467.36 419800 CLTS AAE Bio 31 614.92 98 082.28 -66 467.36 TOTAL AUTRES DETTES BOTTES FISCALES TOTAL AUTRES DET PORTES PERS - PROV PR VACAN 20 62 278.51 1 351 596.24 3 3 97.52 428200 PERS - PROV PR VACAN 20 62 278.51 1	408631	FNP FAP COM AGENT	7 719,98	124 382,23	-116 662,25
408720 FNP FAP HONO DOUANES 21 492.07 26 903.23 5-411.16 408721 FNP FAP DTS DOUANES 467 751.00 544 983.11 -76 642.11 408760 FNP FAP CONTROLE QUA 393 764.56 355 617.82 38 186.74 408790 FNP FAP TAXES SUR W 89 665.50 49 395 144.61 79 544 458.9 TOTAL DETTES FUNISSEURS OPTES RATTACH 89 37 603.22 49 395 144.61 79 544 458.9 AUTRES DETTES US VINISSEURS A ETABL. 17 055 994.30 18 447 778.31 -1 391 844.01 419810 CLTS AVOIRS A ETABL. 17 055 994.30 18 844 7778.31 -1 391 844.01 419810 CLTS AAGE BIO 31 614.92 98 082.28 66 467.03 419810 CLTS AAE BIO 14 74 108.94 1 474 109.04 TOTAL AUTRES DETE 81 850 658.16 18 545 860,59 1 57 97.50 DETTES SINCALESE 428200 PERS - PROV CP 1 885 755.76 1 351 596.24 33 979.52 428220 PERS - PROV REC 1 147 4108.94 1 29 292.04 <td< td=""><td></td><td></td><td></td><td>751 190,93</td><td></td></td<>				751 190,93	
48721 FNP FAP DTS DOUANES 467 751.00 544 383,11 -76 642,11 408760 FNP FAP CONTROLE QUA 393 754,56 355 617,82 38 136,74 408790 FNP FAP TAXES SUR W 89 665,50 86 324,22 3 341,28 TOTAL DETTES FOUNISSEURS CPTES RATTACH 68 937 603,52 49 395 144,61 19 542 458,91 AUTRES DETTES 419800 CLTS AVOIRS A ETABL. 17 055 994,30 18 447 778,31 -1 391 844,01 419810 CLTS AAE BIG 31 614,92 98 082,28 -66 467,36 419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 1 577,75 1 474 108,94 TOTAL AUTRES DETE 8 561 658,16 18 545 860,59 1 579,75 DETTES FISCALES TSOCIALES USANDO PER SPOOV PR VACAN 20 62 78,51 1 351 596,24 3 3 97,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 20 62 278,51 1 469,41 10 176,41 428220 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428220 PERS - PROV PRECA CD 11 682,81,10				511 149,81	-178 165,52
408760 FNP FAP CONTROLE QUA 393 754,56 355 617,82 38 136,74 408790 FNP FAP TAXES SUR W 89 665,50 68 324,22 3 341,28 TOTAL DETTES FOUNISSEURS CPTES RATTACH 89 937 603,52 49 395 144,61 19 542 458,93 AUTRES DETTES 419800 CLTS AVOIRS A ETABL 17 055 934,30 18 447 778,31 -1 391 844,01 419810 CLTS AAE BIG 31 614,92 98 082,28 -66 467,36 419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 -65 467,36 TOTAL AUTRES DETE 8 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES DETTES PROV CP 1 385 575,76 1 351 596,24 3 3 97,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 2 0 62,75 1 92 292,42 1 3 986,00 428220 PERS - PROV PRECA CD 1 164,62 1 499,41 1 0 176,41 428220 PERS - PROV PRECA CD 1 1 64,52 1 499,41 1 0 176,41 428230 PERS - PROV PRE EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00<					
408790 FNP FAP TAXES SUR W 89 665,50 86 324,22 3 341,28 TOTAL DETTES FOUNISSEURS CPTES RATTACH 68 937 603,52 49 395 144,61 19 542 458,91 AUTRES DETTES 419800 CLTS AVOIRS A ETABL. 17 055 934,30 18 447 778,31 -1 391 844,01 419810 CLTS AAE BIO 31 614,92 98 082,28 -66 467,36 419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 1 474 108,94 TOTAL AUTRES DETTES 18 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES T SOCIALES 428200 PERS - PROV CP 1 385 576,76 1 351 596,24 33 979,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 192 292,42 13 386,09 428233 PERS - PROV PRECA CD 11 1645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV PRECA CD 1 168,287 1 469,41 10 176,41 428250 PERS - PROV PRECA CD 1 168,281 1 499,41 10 176,41 428260 PERS - PROV PRECA CD 1 8 4376,49 59 617,36					
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH 68 937 603,52 49 935 144,61 19 542 458,91 AUTRES DETTES 419800 CLTS AVOIRS A ETABL. 17 055 934,30 18 447 778,31 -1 391 844,01 419810 CLTS AAE Bto 31 614,92 98 082,28 -66 467,36 419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 1 474 108,94 TOTAL AUTRES DETTES 18 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES ET SOCIALES TOCAL SECON SECO					
AUTRES DETTES 419800 CLTS AVOIRS A ETABL. 17 055 934,30 18 447 778,31 -1 391 844,01 419810 CLTS AAE Bto 31 614,92 98 082,28 -66 467,36 419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 -6 467,36 TOTAL AUTRES DETTES 18 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES ET SOCIALES 428200 PERS - PROV CP 1 385 575,76 1 351 596,24 33 979,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 192 292,42 13 986,00 428230 PERS - PROV REP COMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428230 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428600 PERS - PROV PR EXCEP 588 771,05 573 223,76 15 547,2					
419800 CLTS AVOIRS A ETABL. 17 055 934,30 18 447 778,31 -1 391 844,01 419810 CLTS AAE BIO 31 614,92 98 082,28 -66 467,36 419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 - 1474 108,94 TOTAL AUTRES DETTES 18 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES ET SOCIALES 428200 PERS - PROV CP 1 385 575,76 1 351 596,24 33 979,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 1 92 292,42 1 3 986,09 428230 PERS - PROV REC COMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428240 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 1 0176,41 428250 PERS - PROV PRECA CD 11 682,361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PRECEP 1 682,361,00 1 228 758,00 453 603,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 44 378,49 59 617,36 24 761,13 438220 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 <t< td=""><td></td><td></td><td>68 937 603,52</td><td>49 395 144,61</td><td>19 542 458,91</td></t<>			68 937 603,52	49 395 144,61	19 542 458,91
419810 CLTS AAE BIO 31 814,92 98 082,28 -66 467,84 419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 1 474 108,94 TOTAL AUTRES DETTES 18 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES Use 200 PERS - PROV CP 1 385 575,76 1 351 596,24 33 979,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 192 292,42 1 398,09 428230 PERS - PROV RECOMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428243 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV PRECA CD 1 682 361,00 1 2228 758,00 453 603,00 428250 PERS - PROV PREXCEP 1 682 361,00 1 298 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 7 1 956,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 887,89 438233					
419820 CLT AAE REMISE AUTO 1 474 108,94 1 474 108,94 TOTAL AUTRES DETTES 18 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES USENTES FISCALES					,
TOTAL AUTRES DETTES 18 561 658,16 18 545 860,59 15 797,57 DETTES FISCALES ET SOCIALES 428200 PERS - PROV CP 1 385 575,76 1 351 596,24 33 979,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 192 292,42 13 986,09 428230 PERS - PROV REP COMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428233 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV RTT 28 080,81 132 461,92 -104 381,11 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PRATTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438220 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83				98 082,28	
DETTES FISCALES ET SOCIALES 428200 PERS - PROV CP 1 385 575,76 1 351 596,24 33 979,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 192 292,42 13 986,09 428230 PERS - PROV REP COMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428233 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV RTT 28 080,81 132 461,92 -104 381,11 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,89 438231 CH SOC : PROV PREC C 2 4 462,90 593,07 3 869,83 43				40.545.000.50	,
428200 PERS - PROV CP 1 385 575,76 1 351 596,24 33 979,52 428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 192 292,42 13 986,09 428230 PERS - PROV REP COMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428233 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV RTT 28 080,81 132 461,92 -104 381,11 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438250 CH SOC : PROV P			18 561 658,16	18 545 860,59	15 /9/,5/
428220 PERS - PROV PR VACAN 206 278,51 192 292,42 13 986,09 428230 PERS - PROV REP COMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428233 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV RTT 28 080,81 132 461,92 -104 381,11 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CHA PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41					
428230 PERS - PROV REP COMP 6 628,77 19 441,05 -12 812,28 428233 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV RTT 28 080,81 132 461,92 -104 381,11 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CHA PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438233 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438240 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
428233 PERS - PROV PRECA CD 11 645,82 1 469,41 10 176,41 428240 PERS - PROV RTT 28 080,81 132 461,92 -104 381,11 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
428240 PERS - PROV RTT 28 080,81 132 461,92 -104 381,11 428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
428250 PERS - PROV PR EXCEP 1 682 361,00 1 228 758,00 453 603,00 428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
428400 PERS - PROV PARTICIP 1 364 884,00 71 958,00 1 292 926,00 428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
428600 PERS - AUT. CH A PAY 84 378,49 59 617,36 24 761,13 438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
438200 CH SOC : PROV CP 588 771,05 573 223,76 15 547,29 438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
438220 CH SOC : PROV PR VAC 87 221,80 81 325,91 5 895,89 438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
438230 CH SOC : PROV REP CO 2 035,02 5 851,75 -3 816,73 438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
438233 CH SOC : PROV PREC C 4 462,90 593,07 3 869,83 438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
438240 CH SOC : PROV RTT 12 187,09 57 753,42 -45 566,33 438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
438250 CH SOC : PROV PR EXC 720 052,00 533 280,00 186 772,00 438600 CH SOC : AUTRES CAP 57 064,41 110 378,11 -53 313,70					
	438250		720 052,00	533 280,00	186 772,00
448200 CH FIS: PROV CP 41 290,21 40 277,55 1 012,66	438600	CH SOC : AUTRES CAP	57 064,41	110 378,11	-53 313,70
	448200	CH FIS: PROV CP	41 290,21	40 277,55	1 012,66

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
448220	CH FIS : PROV PR VAC	6 147,06	5 730,31	416,75
448230	CH FIS : PROV REP CO	197,53	579,31	-381,78
448233	CH FIS : PROV PRECA	347,05	43,79	303,26
448240	CH FIS : PROV RTT	836,81	3 947,39	-3 110,58
448250	CH FIS : PROV PR EXC	50 135,00	36 617,00	13 518,00
448600	ETAT - CH A PAYER	-1 745 467,63	-1 025 793,88	-719 673,75
TOTAL DETTES	S FISCALES ET SOCIALES	4 595 113,46	3 481 401,89	1 113 711,57
INTERETS COU	IRUS SUR DECOUVERT			
518600	BQ INT. COURUS A PA	88 092,66	242 801,79	-154 709,13
TOTAL INTERE	TS COURUS SUR DECOUVERT	88 092,66	242 801,79	-154 709,13
TOTAL CHARG	ES A PAYER	92 185 053,02	71 668 504,18	20 516 548,84

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A R	ECEVOIR			
CLIENTS ET CO	OMPTES RATTACHES			
418100	CLIENTS F A E	31 840 257,01	44 118 130,25	-12 277 873,24
418110	CLIENTS F A E BtoC	20 902,28	43 886,86	-22 984,58
TOTAL CLIENT	S ET COMPTES RATTACHES	31 861 159,29	44 162 017,11	-12 300 857,82
AUTRES CREA	NCES			
409700	FRS AAR M/SES	557 198,70	3 782 419,06	-3 225 220,36
409710	FRS AAR F. GENE	12 813,61	446 788,38	-433 974,77
409730	FRS ARR PUB	336 000,00	358 152,11	-22 152,11
409740	FRS ARR reour marcha	319 440,87	333 706,57	-14 265,70
409750	REDUCTION FACTURE	1 768 243,14	900 562,46	867 680,68
438700	CH SOC : AUTRES PAR	17 536,04	434,58	17 101,46
448700	ETAT - PROD A RECEVO	25 842,00	31 843,78	-6 001,78
468700	DIV - PROD A RECEVOI	345 539,69		345 539,69
TOTAL AUTRE	S CREANCES	3 382 614,05	5 853 906,94	-2 471 292,89
BANQUES,ETA	BLISSEMENTS FINANCIERS			
518700	BQ INT. COURUS A RE	2 631,03	2 189,48	441,55
TOTAL BANQU	IES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS	2 631,03	2 189,48	441,55
TOTAL PRODU	ITS A RECEVOIR	35 246 404,37	50 018 113,53	-14 771 709,16

Transfert de charges

Nature des transferts		Montant	Imputation au compte
Transfert de charges intragroupe Transfert de charges adhérents		2 882 117 -26 463	
Transfert de charges autres tiers Autres transfets de charges		1 273 1 539 261	791162 791607-791616
	TOTAL	4 396 188	

Charges et produits exceptionnels

	Montant	Imputation au compte
	Montant	imputation au compte
	81 535	671210
	1 436 000	671500
	105 000	671800
	424 961	671800
	44 695	675200
TOTAL	2 092 191	
	Montant	Imputation au compte
	<i>1</i> 79 <i>1</i> 31	771800
		775200
		778800
	TOTAL	1 436 000 105 000 424 961 44 695 TOTAL 2 092 191

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
/entes matériels et logiciels informatiques	2 147 259	11 342	2 158 601	1 771 085	21,88 %
/entes de marchandises	643 630 920	21 456 027	665 086 947	483 755 806	37,48 %
Livraisons directes sociétaires	783 802 443	114 044 092	897 846 535	702 649 706	27,78 %
Cotisations sociétaires	12 411 625	313 810	12 725 435	11 716 215	8,61 %
Redevances informatiques	1 921 650	28 645	1 950 295	3 325 559	-41,35 %
Commission de ducroire et centralisation	23 086 763	6 072 102	29 158 865	22 030 205	32,36 %
Autres produits	75 808 627	2 660 224	78 468 851	62 015 544	26,53 %

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	30 724 087	7 957 797	22 766 290
Résultat exceptionnel à court terme	-996 723	-258 160	-738 563
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-1 364 884	-353 516	-1 011 368
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	28 362 480	7 346 121	21 016 359

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	375 343
Autres	343 051
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	718 394
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-718 394
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR:	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val.	brute Titres	Prêts, avances C	hiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val.	nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
INTERSPORT SERVICES LONGJUMEAU	15 245 1 776 805			15 245 15 245		89 343 -90 751
LOGISTIQUE SPORTS ET LOISIRS	100 000			99 900		44 265 034
LONGJUMEAU	537 390	•		99 900		437 390
MANUFACTURE FRANCAISE DU CYCLE MACHECOUL	6 000 000 23 499 806			6 000 000 6 000 000		173 645 704 3 571 205
INTERSPORT BELGIUM BRUXELLES	19 426 421 982	•		252 555 252 555		14 847 927 64 918
BROXELLES	421 902	0,00		232 333		04 910
		0.00				
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
BLACKSTORE	1 384 600	•		612 500		1 888 699
LONGJUMEAU	2 437 686	0,00		612 500		399 143
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
Participations françaises		0,00		352 522		
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
INTERSPORT FRANCE	SA COOP	30 508 400	

Eléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE Capital souscrit non appelé Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances rattachées à des participations Prêts Autres titres immobilisés	6 981 200	
ACTIF CIRCULANT Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités	2 981 151 51 913 036	
DETTES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	3 855 096 24 173 340 123 302	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS Produits de participations Autres produits financiers Charges financières	266 443 43 665	

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres Agents de maîtrise Employés et techniciens Ouvriers Autres	230 55 41 37	
TOTAL	363	

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

INTERSPORT FRANCE

Société Anonyme Coopérative de commerçants détaillants à capital variable au capital de 30 508 400 €

2 rue Victor Hugo 91160 Longjumeau

Exercice clos le 31 décembre 2021

Grant Thornton

29 rue du Pont CS 20070 92578 Neuilly-sur-Seine Cedex

KPMG S.A.

Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

INTERSPORT FRANCE S.A.

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée générale de la société INTERSPORT FRANCE S.A.,

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 INTERSPORT FRANCE S.A. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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 notre opinion exprimée ciavant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

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 Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

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.

Déclaration de performance extra financière

Nous attestons que la déclaration de performance extra-financière prévue par l'article L. 225-102-1 du Code de commerce figure dans le rapport de gestion, étant précisé que, conformément aux dispositions de l'article L. 823-10 de ce Code, les informations contenues dans cette déclaration n'ont pas fait l'objet de notre part de vérifications de sincérité ou de concordance avec les comptes annuels et doivent faire l'objet d'un rapport par un organisme tiers indépendant.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 Conseil d'administration.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou

résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

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

Neuilly-sur-Seine et Paris La Défense, le 17 mai 2022

Grant Thornton

Membre français de

Grant Thornton International

KPMG S.A.

Solange Aïache Associée Rémi Toulemonde Associé

Bilan - Actif

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	47 327 892	41 252 230	6 075 662	6 504 977
Fonds commercial	4 407 477		4 407 477	207.450
Autres immobilisations incorporelles	1 197 177		1 197 177	887 159
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 029 282	495 943	1 533 338	1 548 791
Constructions	21 967 910	13 649 292	8 318 618	9 097 976
Installations techniques, matériel, outillage	875 980	522 549	353 431 1 075 210	432 689 1 425 324
Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours	8 475 081	7 399 871	1 0/5 210	2 726
Avances et acomptes				2 7 2 0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Participations per miss on équivelence				
Participations par mise en équivalence Autres participations	7 332 722		7 332 722	7 302 722
Créances rattachées à des participations	7 332 722		7 332 722	7 302 722
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 315 985		1 315 985	1 295 452
ACTIF IMMOBILISE	90 522 029	63 319 885	27 202 144	28 497 816
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 414 906	297 542	1 117 364	611 165
Marchandises	102 503 586	4 517 934	97 985 652	70 921 758
Avances et acomptes versés sur commandes	11 962 987		11 962 987	9 135 697
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	162 063 721	3 483 603	158 580 118	110 674 363
Autres créances	66 896 377	120 924	66 775 454	29 172 216
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 257 030		2 257 030	88 116 533
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 777 015		1 777 015	1 033 516
ACTIF CIRCULANT	348 875 622	8 420 003	340 455 620	309 665 248
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	439 397 651	71 739 888	367 657 764	338 163 063

Bilan - Passif

Rubriques		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé :	30 508 400)	30 508 400	30 480 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport		25 060 106	25 060 106
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		1 768 563	1 665 107
Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	,		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	23 232 767	21 267 115
Report à nouveau	,	_0 _0	
RESULTAT DE L'EXE	RCICE (bénéfice ou perte)	21 016 359	2 069 107
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		66 359	66 359
	CAPITAUX PROPRES	101 652 554	80 608 395
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
AL	ITRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		6 294 637	6 007 316
Provisions pour charges			
	PROVISIONS	6 294 637	6 007 316
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	,	21 825 506	86 665 705
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs Avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	6 531 260	3 727 027
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés		154 881 214	95 578 199
Dettes fiscales et sociales		18 126 073	12 707 952
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		58 346 520	52 835 567
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			32 903
	DETTES	259 710 573	251 547 353
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL GENERAL	367 657 764	338 163 063

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	1 427 433 363	135 500 119	1 562 933 482	1 186 405 512
Production vendue de biens	2 147 259	11 342	2 158 601	1 771 085
Production vendue de services	113 228 666	9 074 782	122 303 448	99 087 524
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 542 809 289	144 586 242	1 687 395 531	1 287 264 121
Production stockée			547 726	61 997
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			262 066	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortis	sements), transferts de	charges	14 779 020	10 742 457
Autres produits			8 169	1 315
	PRODUITS	D'EXPLOITATION	1 702 992 513	1 298 069 890
Achats de marchandises (y compris droits de dou	uane)		1 527 611 862	1 130 607 595
Variation de stock (marchandises)			-24 857 338	7 424 147
Achats de matières premières et autres approvision	onnements (et droits de	douane)	2 415 355	1 663 310
Variation de stock (matières premières et approvi	isionnements)			
Autres achats et charges externes			130 802 336	113 533 771
Impôts, taxes et versements assimilés			2 875 408	3 234 437
Salaires et traitements			19 247 428	17 963 100
Charges sociales			8 203 380	7 903 154
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissemen	its		5 133 524	5 527 003
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 982 412	7 577 803
Dotations aux provisions			1 573 867	1 763 596
Autres charges			1 686 075	-14 720
		D'EXPLOITATION	1 679 674 310	1 297 183 195
	RESULTAT	D'EXPLOITATION	23 318 203	886 695
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			436 953	376 519
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			267 091	103 448
Produits des autres valeurs mobilières et créance	s de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			12 733 131	11 656 568
Reprises sur dépréciations et provisions, transfert	s de charges			
Différences positives de change			9 170 063	4 359 674
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières d				
	PROD	OUITS FINANCIERS	22 170 285	16 119 690
Dotations financières aux amortissements, dépréd	ciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			13 343 742	11 825 318
Différences négatives de change			1 857 611	1 801 595
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières	·			
		GES FINANCIERES	15 201 353	13 626 913
	RES	ULTAT FINANCIER	6 968 932	2 492 777
	RESULTAT COURAN	NT AVANT IMPOTS	30 724 088	3 755 991

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	479 431	4 675
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	591 701	150 419
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	27 335	381 795
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 098 467	536 889
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 050 496	1 070 373
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	44 695	485 017
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 095 191	1 555 390
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-996 724	-1 018 502
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 364 884	-5 079
Impôts sur les bénéfices	7 346 121	673 461
TOTAL DES PRODUITS	1 726 698 218	1 315 102 988
TOTAL DES CHARGES	1 705 681 859	1 313 033 881
BENEFICE OU PERTE	21 016 359	2 069 107

Annexes

Règles et méthodes comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE LA PERIODE

COVID-19

Le début de l'année 2021 a été marqué par de nouvelles mesures de restriction décidées par le gouvernement pour lutter contre la Covid-19 : couvre feu selon les régions dès le 2 janvier, puis fermeture des commerces non alimentaires de plus de 20 000 mètres carrés le 1er février et enfin confinement et couvre feu généralisés sur le territoire national à compter du 3 avril. Cela a impacté les activités montagne de la Coopérative et des magasins notamment par la fermeture des remontées mécaniques.

Ce troisième confinement a de nouveau ralenti l'activité mais le recours une nouvelle fois au chômage partiel et le fonctionnement maintenu du E-Commerce ont permis de limiter l'impact financier sur les comptes de la société.

Afin de limiter les impacts de la pandémie sur son activité en 2020, Intersport France a sollicité, sur l'exercice 2020, la mise en place d'un PGE pour un montant global de 70 000 000 €.

Bien que des possibilités d'extension aient été possibles, Intersport France a procédé au remboursement intégral de cette somme au cours de l'exercice 2021.

Bien qu'important, ce remboursement n'a en rien altéré le niveau de trésorerie du groupe tout au long de l'année, soutenu par une croissance de l'activité et par un pourcentage de paiements "comptant" des adhérents élevé.

EVENEMENT POST-CLOTURE

Le premier trimestre 2022 a été marqué par le déclenchement de la guerre en Ukraine. Cette situation pourra impacter les comptes de l'exercice 2022 mais à ce stade, il est difficile de mesurer les impacts sur l'activité.

La trésorerie de la société et la bonne résistance des magasins ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC N° 2014-03 relatif au PCG ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains artcicles).

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels permettant de donner une image fidèle et sincère de la situation financière de l'entreprise.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

La valeur brute des immobilisations incorporelles correspond à leur coût d'acquisition ou de production à la date d'entrée des actifs dans le patrimoine, compte tenu des fais accessoires nécessaires à leur mise en état d'utilisation.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Constructions: entre 10 et 50 ans

Agencements et aménagements divers : entre 7 et 30 ans Matériels et outillages industriels : entre 3 et 10 ans Matériels de bureau et informatique : entre 3 et 10 ans

Mobilier: entre 3 et 10 ans

Matériel de transport : entre 3 et 10 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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

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

Règles et méthodes comptables

La valeur d'inventaire des titres de participation est determinée par la quote-part des capitaux propres détenue, pondérés, le cas échéant, par la valeur d'utilité des actifs détenus ou par les effets de détention de ces titres en termes de stratégie et de synérgies.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence. Une provision est également constituée selon l'ancienneté des stocks.

CREANCES

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

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

Pour les adhérents suspendus de ducroire, la dépréciation est déterminée au cas par cas selon l'évaluation du risque en tenant compte des garanties obtenues.

Les clients sont catégorisés selon leur situation : procédure collective, suspension de garantie de paiement, moratoire en cours, autres ... Le niveau de dépréciation tient compte de la situation de chaque client.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées en conformité avec le règlement sur les passifs (ANC 2014-03). Ce règlement définit un passif comme élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation (légale, règlementaire ou contractuelle) de l'entité à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Déclaration au 31/12/2021

Règles et méthodes comptables

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

NEANT

OPERATIONS EN DEVISES ET COUVERTURE DE CHANGE

La société applique le règlement de l'ANC n°2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture. Ce règlement prévoit notamment que les résultats des couvertures soient présentés au même niveau du compte de résultat que les éléments couverts selon l'application du principe de symétrie.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération établie sur la base d'un cours budget (standard). Les différences de changes relatives aux opérations commerciales résultant des écarts de cours entre la date d'enregistrement des opérations et la date de leurs paiements sont comptabilisées dans les rubriques correspondantes du compte de résultat (comptes d'achats et de ventes).

Les résultats des couvertures sont présentés au même niveau du compte de résultat sur les éléments couverts selon l'application du principe de symétrie. Lorsque, pour les opérations commerciales dont les termes sont suffisamment voisins, les pertes et les gains latents peuvent être considérés comme concourants à une position globale de change.

La Société Intersport France n'utilise des instruments financiers qu'à des fins de couverture, pour réduire les risques résultant des fluctuations des cours de change, qu'ils portent sur des actifs ou des passifs existant à la clôture de l'exercice ou sur des transactions futures. La politique actuelle est de se prémunir contre les incidences des fluctuations de change sur le résultat net de la société.

Dans ce cadre des opérations de couvertures de change ont été mises en place pour couvrir des positions budgétaires de l'exercice 2021 concernant les achats de marchandises en dollars.

Au 31/12/2021,-les instruments de couvertures de change en portefeuille sont des accumulateurs (89%), des achats à terme (8%) et tunnels (3%).

Ces instruments couvrent les achats en USD des collections PE2022, AH2022 et PE 2023.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 086 916		3 438 153
Terrains	2 019 804		9 477
Dont composants	3		
Constructions sur sol propre	5 989 102		49 680
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	15 805 732		126 369
Install. techniques, matériel et outillage ind.	875 980		
Installations générales, agenc., aménag.	568 101		
Matériel de transport	8 642		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 766 979		211 061
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 726		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 037 066		396 588
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 302 722		30 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 295 452		20 594
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 598 174		50 594
TOTAL GENERAL	86 722 155		3 885 334

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			48 525 069	
Terrains			2 029 282	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui			6 038 782	
Constructions, installations générales, agenc.		2 973	15 929 128	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			875 980	
Installations générales, agencements divers		56 051	512 050	
Matériel de transport			8 642	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		23 651	7 954 389	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 726		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		85 401	33 348 253	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			7 332 722	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		60	1 315 985	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		60	8 648 707	
TOTAL GENERAL		85 461	90 522 029	

Déclaration au 31/12/2021

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 694 780	3 557 450		41 252 230
Terrains	471 013	24 930		495 943
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui	2 645 356	154 961		2 800 317
Constructions sur soi d'autrui Constructions installations générales,agenc.,aménag.	10 051 502	800 446	2 973	10 848 975
Installations techniques, matériel et outillage industriels	443 291	79 258		522 549
Installations générales, agenc. et aménag. divers	272 992	60 725	28 489	305 228
Matériel de transport	8 642			8 642
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 636 764	455 755	6 518	7 086 001
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 529 560	1 576 075	37 980	22 067 655
TOTAL GENERAL	58 224 340	5 133 524	37 980	63 319 885

VENTIL	ATION DES MOUV	EMEN 15 AF	FECTANT LA	PROVISION POUR	AMORIISSE	MENTS DERO	GATOIRES
		Ootations			Reprises		Mouvements
_	Différentiel de durée et autres			Différentiel de durée et autres	Mode dégressif		amortissements fin exercice

FRAIS ETBL AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre
- sol autruiinstallations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice Augmentations Dotations	Fin d'exercice
--	---	--	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	66 359			66 359
PROVISIONS REGLEMENTEES	66 359			66 359
Provisions pour litiges	4 068 342	43 385		4 111 727
Provisions pour garanties données aux clients	1 171 711	1 530 482	1 171 711	1 530 482
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	767 263		114 835	652 428
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	6 007 316	1 573 867	1 286 546	6 294 637
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	6 980 505	4 815 476	6 980 505	4 815 476
Dépréciations comptes clients	5 453 853	158 719	2 128 969	3 483 603
Autres dépréciations	126 855	8 217	14 148	120 924
DEPRECIATIONS	12 561 212	4 982 412	9 123 622	8 420 003
TOTAL GENERAL	18 634 887	6 556 279	10 410 168	14 780 998
Dotations et reprises d'exploitation		6 556 279	10 382 833	
Dotations et reprises financières			27 335	
Dotations et reprises exceptionnelles				

INTERSPORT FRANCE COOP 2 Rue Victor Hugo 91160 LONGJUMEAU

Provisions pour risques et charges

		Sit	cuation et mouveme	ents	
		O.I.	Dimin		
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	Provisions à la fin de l'exercice
- Retraite Provisions pour risques : - Litige - Garantie Clients - Autre	4 068 342 1 171 711 767 263	43 385 1 530 482	l'exercice	1 171 711 114 835	4 111 727 1 530 482
TOTAL	. 6 007 316	1 573 867		1 286 546	6 294 637

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		1 315 985		1 315 98
Clients douteux ou litigieux		501 680	501 680	
Autres créances clients		161 562 040	161 562 040	
Créance représentative de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		12 242	12 242	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		20 365	20 365	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices				
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		895 818	895 818	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, verseme	ents assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses		1 783 210	1 783 210	
Groupe et associés		51 913 036	51 913 036	
Débiteurs divers		12 271 707	12 271 707	
Charges constatées d'avance		1 777 015	1 777 015	
	TOTAL OFNERAL	020.052.000	000 707 444	4 245 06
	TOTAL GENERAL	232 053 099	230 737 114	1 315 98
ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine			plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	9 186 450	9 186 450		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	9 186 450 12 639 056	9 186 450 6 388 364	plus d'1 an,-5 ans 6 250 692	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers	9 186 450 12 639 056 6 026 962	9 186 450 6 388 364 6 026 962		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés	9 186 450 12 639 056 6 026 962	9 186 450 6 388 364 6 026 962		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat: impôt sur les bénéfices Etat: taxe sur la valeur ajoutée Etat: obligations cautionnées Etat: autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888		plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888 58 346 520	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888 58 346 520	6 250 692	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat : impôt sur les bénéfices Etat : taxe sur la valeur ajoutée Etat : obligations cautionnées Etat : autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance	9 186 450 12 639 056 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888 58 346 520	9 186 450 6 388 364 6 026 962 154 881 214 4 795 811 4 061 620 167 799 7 303 955 1 796 888 58 346 520	6 250 692	plus de 5 ans

INTERSPORT FRANCE COOP 2 Rue Victor Hugo 91160 LONGJUMEAU

Composition du capital social

		Nombre de titres			
Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale	
Actions ordinaires	305 084	2 860	2 582	100	
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		80 608 395
Distributions sur résultats antérieurs Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		80 608 395
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital Variations des primes liées au capital Variations des réserves Variations des subventions d'investissement Variations des provisions réglementées		27 800
Autres variations Résultat de l'exercice		21 016 359
SOLDE		21 044 159
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		101 652 554

INTERSPORT FRANCE COOP 2 Rue Victor Hugo 91160 LONGJUMEAU

Engagements financiers donnés et

reçus

			gao			
				Au profit d	е	
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Crédits documentaires (EUR) Crédits documentaires (USD) Emprunt groupe Effets escomptés non échus	13 746 636 8 404 708 1 500 000				1 500 000	13 746 636 8 404 708
Position de change à terme (USD) IR Swap	543 951 500 571 429					543 951 500 571 429
TOTAL	568 174 273				1 500 000	566 674 273
		Engagem	ents reçus			
				Accordés p	ar	
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Clause de retour à meilleure fortune	7 609 168				7 609 168	
TOTAL	7 609 168				7 609 168	
IOTAL	7 009 100				7 009 100	
Catégories d'engagements	Total	Engagements Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						
TOTAL						

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONS	TATEES D'AVANCE			
486000	C.C.A.	1 777 015,40	1 033 515,51	743 499,89
TOTAL CHARGES	CONSTATEES D'AVANCE	1 777 015,40	1 033 515,51	743 499,89
PRODUITS CONS	TATES D'AVANCE			
487000	P.C.A.		-32 902,87	32 902,87
TOTAL PRODUITS	S CONSTATES D'AVANCE		-32 902,87	32 902,87

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PA	YER			
EMPRUNTS ET	DETTES FINANCIERES			
168840	INT. COUR./EMPRU	2 585,22	3 295,30	-710,08
TOTAL EMPRU	NTS ET DETTES FINANCIERES	2 585,22	3 295,30	-710,08
DETTES FOUR	NISSEURS CPTES RATTACH			
408100	FRS FNP M/SES	21 169 212,22	15 876 717,34	5 292 494,88
408101	FRS FNP M/SES CLOTUR	26 930 838,20	14 779 854,56	12 150 983,64
408110	FRS FNP F. GENE	3 201 602,47	2 958 491,00	243 111,47
408120	FRS FNP MANUELLES	7 161 375,53	5 690 707,63	1 470 667,90
408130	FRS FNP PUB		2 519 173,92	-2 519 173,92
408140	FRS FNP PUB ENGAGEM	7 133 448,57	4 502 869,62	2 630 578,95
408170	FRS FNP MATERIEL INF	225 847,67	185 950,67	39 897,00
408616	FRS FAP ASSURANCE	290 548,27		290 548,27
408630	FNP FAP COM AG IIC	451 363,19	481 418,52	-30 055,33
408631	FNP FAP COM AGENT	7 719,98	124 382,23	-116 662,25
408632	FNP FAP COM EBLA IIC	1 060 000,00	751 190,93	308 809,07
408680	FNP FAP PORTS SUR AC	332 984,29	511 149,81	-178 165,52
408720	FNP FAP HONO DOUANES	21 492,07	26 903,23	-5 411,16
408721	FNP FAP DTS DOUANES	467 751,00	544 393,11	-76 642,11
408760	FNP FAP CONTROLE QUA	393 754,56	355 617,82	38 136,74
408790	FNP FAP TAXES SUR M	89 665,50	86 324,22	3 341,28
TOTAL DETTES	FOURNISSEURS CPTES RATTACH	68 937 603,52	49 395 144,61	19 542 458,91
AUTRES DETTE	S .			
419800	CLTS AVOIRS A ETABL.	17 055 934,30	18 447 778,31	-1 391 844,01
419810	CLTS AAE Bto	31 614,92	98 082,28	-66 467,36
419820	CLT AAE REMISE AUTO	1 474 108,94		1 474 108,94
TOTAL AUTRES	BETTES	18 561 658,16	18 545 860,59	15 797,57
DETTES FISCAL	LES ET SOCIALES			
428200	PERS - PROV CP	1 385 575,76	1 351 596,24	33 979,52
428220	PERS - PROV PR VACAN	206 278,51	192 292,42	13 986,09
428230	PERS - PROV REP COMP	6 628,77	19 441,05	-12 812,28
428233	PERS - PROV PRECA CD	11 645,82	1 469,41	10 176,41
428240	PERS - PROV RTT	28 080,81	132 461,92	-104 381,11
428250	PERS - PROV PR EXCEP	1 682 361,00	1 228 758,00	453 603,00
428400	PERS - PROV PARTICIP	1 364 884,00	71 958,00	1 292 926,00
428600	PERS - AUT. CH A PAY	84 378,49	59 617,36	24 761,13
438200	CH SOC : PROV CP	588 771,05	573 223,76	15 547,29
438220	CH SOC : PROV PR VAC	87 221,80	81 325,91	5 895,89
438230	CH SOC : PROV REP CO	2 035,02	5 851,75	-3 816,73
438233	CH SOC : PROV PREC C	4 462,90	593,07	3 869,83
438240	CH SOC : PROV RTT	12 187,09	57 753,42	-45 566,33
438250	CH SOC : PROV PR EXC	720 052,00	533 280,00	186 772,00
438600	CH SOC : AUTRES CAP	57 064,41	110 378,11	-53 313,70
448200	CH FIS : PROV CP	41 290,21	40 277,55	1 012,66

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
448220	CH FIS : PROV PR VAC	6 147,06	5 730,31	416,75
448230	CH FIS : PROV REP CO	197,53	579,31	-381,78
448233	CH FIS : PROV PRECA	347,05	43,79	303,26
448240	CH FIS : PROV RTT	836,81	3 947,39	-3 110,58
448250	CH FIS : PROV PR EXC	50 135,00	36 617,00	13 518,00
448600	ETAT - CH A PAYER	-1 745 467,63	-1 025 793,88	-719 673,75
TOTAL DETTE	S FISCALES ET SOCIALES	4 595 113,46	3 481 401,89	1 113 711,57
INTERETS CO	URUS SUR DECOUVERT			
518600	BQ INT. COURUS A PA	88 092,66	242 801,79	-154 709,13
TOTAL INTERI	ETS COURUS SUR DECOUVERT	88 092,66	242 801,79	-154 709,13
TOTAL CHARG	GES A PAYER	92 185 053,02	71 668 504,18	20 516 548,84

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RE	CEVOIR			
CLIENTS ET CO	MPTES RATTACHES			
418100	CLIENTS F A E	31 840 257,01	44 118 130,25	-12 277 873,24
418110	CLIENTS F A E BtoC	20 902,28	43 886,86	-22 984,58
TOTAL CLIENTS	ET COMPTES RATTACHES	31 861 159,29	44 162 017,11	-12 300 857,82
AUTRES CREAN	CES			
409700	FRS AAR M/SES	557 198,70	3 782 419,06	-3 225 220,36
409710	FRS AAR F. GENE	12 813,61	446 788,38	-433 974,77
409730	FRS ARR PUB	336 000,00	358 152,11	-22 152,11
409740	FRS ARR reour marcha	319 440,87	333 706,57	-14 265,70
409750	REDUCTION FACTURE	1 768 243,14	900 562,46	867 680,68
438700	CH SOC : AUTRES PAR	17 536,04	434,58	17 101,46
448700	ETAT - PROD A RECEVO	25 842,00	31 843,78	-6 001,78
468700	DIV - PROD A RECEVOI	345 539,69		345 539,69
TOTAL AUTRES	CREANCES	3 382 614,05	5 853 906,94	-2 471 292,89
BANQUES,ETAB	LISSEMENTS FINANCIERS			
518700	BQ INT. COURUS A RE	2 631,03	2 189,48	441,55
TOTAL BANQUE	S,ETABLISSEMENTS FINANCIERS	2 631,03	2 189,48	441,55
TOTAL PRODUIT	TS A RECEVOIR	35 246 404,37	50 018 113,53	-14 771 709,16

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transfert de charges intragroupe Transfert de charges adhérents Transfert de charges autres tiers Autres transfets de charges	2 882 11 -26 46: 1 27: 1 539 26	791161 791162
TO'	AL 4 396 188	3

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges		Montant	Imputation au compte
Nature des charges		Montant	imputation au compte
Pénalités		81 535	671210
Aides exceptionnelles accompagnement magasin		1 436 000	671500
Frais de fermeture magasins		105 000	671800
Perte sur créances commerciales		424 961	671800
VNC sur immobilisations corporelles		44 695	675200
	TOTAL		
	IOIAL	2 092 191	
	TOTAL	2 092 191	
Nature des produits	IOTAL	2 092 191 Montant	Imputation au compte
	TOTAL	Montant	
Profits sur créances commerciales	TOTAL	Montant 479 431	771800
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200
Profits sur créances commerciales	TOTAL	Montant 479 431	771800
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200
Profits sur créances commerciales Produits de cession immobilisations corporelles	TOTAL	Montant 479 431 1 115	771800 775200

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Ventes matériels et logiciels informatiques	2 147 259	11 342	2 158 601	1 771 085	21,88 %
/entes de marchandises	643 630 920	21 456 027	665 086 947	483 755 806	37,48
ivraisons directes sociétaires	783 802 443	114 044 092	897 846 535	702 649 706	27,78
Cotisations sociétaires		313 810			
	12 411 625		12 725 435	11 716 215	8,61
Redevances informatiques Commission de ducroire et centralisation	1 921 650 23 086 763	28 645 6 072 102	1 950 295 29 158 865	3 325 559 22 030 205	-41,35 ° 32,36 °
Autres produits	75 808 627	2 660 224	78 468 851	62 015 544	26,53
TOTAL	1 542 809 287	144 586 242	1 687 395 529	1 287 264 120	31,08

INTERSPORT FRANCE COOP 2 Rue Victor Hugo 91160 LONGJUMEAU

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	30 724 087	7 957 797	22 766 290
Résultat exceptionnel à court terme	-996 723	-258 160	-738 563
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-1 364 884	-353 516	-1 011 368
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	28 362 480	7 346 121	21 016 359

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	375 343
Autres	343 051
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	718 394
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-718 394
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

INTERSPORT FRANCE COOP 2 Rue Victor Hugo 91160 LONGJUMEAU

Filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val.	brute Titres	Prêts, avances C	hiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val.	nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
INTERSPORT SERVICES	15 245			15 245		89 343
LONGJUMEAU	1 776 805			15 245		-90 751
LOGISTIQUE SPORTS ET LOISIRS LONGJUMEAU	100 000 537 390	•		99 900 99 900		44 265 034 437 390
MANUFACTURE FRANCAISE DU CYCLE MACHECOUL	6 000 000 23 499 806			6 000 000 6 000 000		173 645 704 3 571 205
INTERSPORT BELGIUM BRUXELLES	19 426 421 982	•		252 555 252 555		14 847 927 64 918
		0,00				
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
BLACKSTORE	1 384 600	•		612 500		1 888 699
LONGJUMEAU	2 437 686			612 500		399 143
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
Participations françaises		0,00		352 522		
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

INTERSPORT FRANCE COOP 2 Rue Victor Hugo 91160 LONGJUMEAU

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
INTERSPORT FRANCE	SA COOP	30 508 400	

Eléments sur les postes des entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	6 981 200	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	2 981 151	
Autres créances	51 913 036	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 855 096	
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 173 340	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	123 302	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations	266 443	
Autres produits financiers		
Charges financières	43 665	

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres Agents de maîtrise Employés et techniciens Ouvriers Autres	230 55 41 37	
ТОТА	_ 363	

INTERSPORT FRANCE

Société Anonyme Coopérative de Commerçants détaillants à capital variable Siège social à LONGJUMEAU (91160) - 2 rue Victor Hugo 964 201 123 R.C.S. EVRY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 2 JUIN 2022

.../...

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale statuant ordinairement,

décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2021 s'élevant à 21.016.358,84 euros comme suit dans les conditions prévues à l'article 34 des statuts :

_	réserve légale pour	1.050.817,94 euros.
-	distribution des excédents aux associés	4.700.000,00 euros
-	réserve incorporable pour	7.632.770,45 euros.
-	réserve coopérative pour	7.632.770,45 euros.

Observation étant faite qu'aucun dividende n'a été distribué par la Société depuis les trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Tous pouvoirs sont donnés au porteur de copies ou extraits certifiés conformes du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité requise par la loi et afférente aux décisions ci-dessus rapportées.

Pour extrait certifié conforme Le Président

