

RCS : VILLEFRANCHE - TARARE

Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00590

Numéro SIREN : 493 191 407

Nom ou dénomination : KUEHNE + NAGEL ROAD

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002285

KUEHNE + NAGEL ROAD

Société par actions simplifiée au capital de 4.000.000 euros

Siège social : 201 rue Léon Jouhaux - ZAC Nord-Est

69400 Villefranche-sur-Saône

493 191 407 Villefranche-Tarare

COMPTES ANNUELS CLOS AU 31 DECEMBRE 2021

CERFIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSigned by:

Guillaume PEARD

82785C7976B4455...

Le Président,

M. Guillaume PEARD

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

Désignation de l'entreprise : SASU KUEHNE + NAGEL ROAD			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 201 Rue LEON JOUHAUX 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE			Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 4 9 3 1 9 1 4 0 7 0 0 0 1 1			Néant ☐ *				
			Exercice N clos le, 31122021		N-1 31122020		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 081 280	115 302	118 897
		Fonds commercial (1)	AH	AI	7 039 330	7 039 330	7 039 330
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	503 000		17 777
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			934
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 018 734	977 834	418 749
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	24 644 451	14 536 992	12 581 999
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY	1 116 207	1 116 207	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG	66 189	66 189	66 189
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	431 110	431 110	534 250
	TOTAL (II)		BJ	BK	27 247 465	24 282 967	20 778 128
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	1 645 709	1 291 413
En cours de production de biens			BN	BO			
En cours de production de services			BP	BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR	BS			
Marchandises			BT	BU			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	300 241	399 135	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 548 940	105 273 687	94 909 549
		Autres créances (3)	BZ	CA	82 257 442	68 661 601	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG	42 798	36 717	
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 569 654	3 994 107	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 548 940	194 089 533	169 292 524	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	28 796 406	218 372 500	190 070 652	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an			
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise			SASU KUEHNE + NAGEL ROAD		Néant ☐ *	
			Exercice N		Exercice N – 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 000 000)		DA	4 000 000	4 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	7 225 982	7 225 982	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	400 000	400 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG		950 391	
	Report à nouveau		DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	26 275 780	16 642 226	
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK			
	TOTAL (I)		DL	37 901 764	29 218 600	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN				
TOTAL (II)		DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	6 602 806	10 120 661	
	Provisions pour charges		DQ	2 189 079	2 153 528	
	TOTAL (III)		DR	8 791 885	12 274 189	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	4 500	5 100	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	981 709	989 561	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	78 144 933	68 839 329	
	Dettes fiscales et sociales		DY	80 719 635	69 791 605	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
	Autres dettes		EA	11 821 271	8 938 743	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	6 800	13 523	
TOTAL (IV)		EC	171 678 850	148 577 862		
Ecart de conversion passif* (V)		ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	218 372 500	190 070 652		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
			1D			
			1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	170 697 141	147 588 301	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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

Désignation de l'entreprise : SASU KUEHNE + NAGEL ROAD								Néant ☐ *
			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	543 319	FB		FC	543 319	506 281
	Production vendue biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	742 243 149	FH	107 735 530	FI	849 978 679	735 039 340
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	742 786 468	FK	107 735 530	FL	850 521 999	735 545 622
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 000	2 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	8 377 208	2 378 122
	Autres produits (1) (11)					FQ	269 122	9 524 966
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	859 170 330	747 450 711
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
Variation de stock (marchandises)*					FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	27 793 350	21 196 415	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(354 296)	638 109	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	613 769 047	532 890 685	
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 704 213	8 699 968	
Salaires et traitements*					FY	123 296 809	115 278 190	
Charges sociales (10)					FZ	44 941 062	42 285 969	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations – dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*				GA	3 462 397	2 948 350
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	1 548 940	863 638
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	3 663 768	3 612 660
Autres charges (12)					GE	1 650 167	1 097 467	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	827 475 461	729 511 456	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	31 694 869	17 939 255
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	32 038	61 217
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		1 236
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	32 038	62 454
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 809	6 658
	Différences négatives de change					GS	1 386	2 368
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	9 196	9 027
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	22 841	53 427
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	31 717 711	17 992 682

Désignation de l'entreprise										SASU KUEHNE + NAGEL ROAD		Néant		*	
										Exercice N		Exercice N - 1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	99 918		184 585		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	434 560		3 239 056		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	534 478		3 423 641		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	9 589		20 705		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	66 601		98 190		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG					
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	76 190		118 896		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	458 287		3 304 745		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	2 500 000		1 556 000		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	3 400 218		3 099 201		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	859 736 847		750 936 808		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	833 461 066		734 294 581		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	26 275 780		16 642 226		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO					
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY					
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG					
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP					
			- Crédit-bail immobilier							HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H					
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J	32 038		60 829		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K					
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX					
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC					
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD					
	(9)	Dont transferts de charges								A1	367 497		425 906		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2					
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5													
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3					
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4					
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6				obligatoires		A9					
			Dont cotisations facultatives Madelin		A7			Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8					
(7) joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le										Exercice N					
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels			
Produit de cession												434 560			
Remboursement assurance client												41 607			
Valeur nette comptable des immobilisations										66 601					
Pénalités et amendes fiscales										9 589					
Rentrées sur créances amorties												58 310			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N					
										Charges antérieures		Produits antérieurs			

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

Annexes

Faits marquants de l'exercice :

L'année 2021 est marquée par la performance des résultats.

Depuis le 1^{er} trimestre 2020, la France connaît une crise sanitaire sans précédent liée à l'épidémie de Covid-19, qui impacte l'économie mondiale. Au titre de cet exercice, il n'y a pas eu d'incidence significative sur l'activité du groupe.

Evénements postérieurs à la clôture :

Dans le cadre du dossier opposant la société Kuehne + Nagel Road (KN) à la société Foncière Mozart, le prononcé du jugement date du 18 novembre 2021. Sur une réclamation totale de 3.460.000 euros environ contre KN ROAD, le Tribunal a retenu, en première instance, la condamnation de KN ROAD à la somme de 435.000 euros environ. La décision était susceptible d'un recours en appel par l'une ou l'autre des parties dans le délai d'un mois à compter de la signification du 11 janvier 2022. La provision a été revue à la baisse en conséquence pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Par ailleurs, dans le cadre d'un contrôle URSSAF intervenu entre avril et octobre 2021 sur la période 2018-2020, les parties ont échangés en fin d'année, puis l'URSSAF a procédé à l'émission d'une mise en demeure le 8 février 2022, laquelle a fait l'objet d'un règlement par virement le 17 février 2022 de la somme de 1.098.528 euros.

L'invasion de l'Ukraine par la Russie depuis le 24 février 2022 ainsi que les sanctions qui en découlent ont un impact mondial et pourront entraîner des conséquences sur nos résultats 2022 non évaluables à date. Cet événement n'a pas d'incidence sur l'évaluation des actifs et passifs pour les comptes clos au 31 décembre 2021.

Continuité d'exploitation :

Les comptes de la société ont été arrêtés sous une hypothèse de continuité d'exploitation compte tenu de sa situation financière et son appartenance au Groupe Kuehne + Nagel.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 et suivants, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles acquises à titre onéreux sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées et les méthodes d'amortissement économique appliquées sont les suivantes :

Fonds Commercial	Non amorti
Frais de Recherche et Développement	Linéaire 1 à 5 ans
Logiciels	Linéaire 1 à 3 ans

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D -20 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L
Matériel de transport	20 % L
Matériel de bureau	20 % D
Matériel informatique	33 1/3 % D
Mobilier	10 % L

Les amortissements dégressifs 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.

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 à l'exception de toute valeur ajoutée.

Le cas échéant, une provision pour dépréciation est constituée lorsqu'apparaît une perte probable.

CREANCES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est constituée lorsque apparaît une perte probable, sachant qu'une provision pour retard clients est constituée suivant les normes Groupe, à savoir 50 % entre six mois et un an d'ancienneté de la créance, 100 % au-delà.

PROVISIONS REGLEMENTEES

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

PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions de l'annexe. Celles-ci peuvent être classées en plusieurs catégories :

Provisions pour remise en état des sites : Notre société peut être amenée à constituer des provisions pour remises en état de ses sites correspondant aux travaux à réaliser dans le cadre d'obligations légales, contractuelles ou entrant dans la politique de gestion du parc immobilier.

Provisions pour charge de licenciement : notre société constitue des provisions pour charge de licenciement afin de couvrir les coûts liés aux fermetures de sites ou cessations de branches d'activités. Ces provisions sont évaluées en fonction des coûts prévisibles résultant des plans de sauvegarde de l'emploi mis en place.

Provisions pour litiges : Des provisions pour litiges sont constituées afin de couvrir les risques liés aux litiges prud'homaux et commerciaux. Elles sont évaluées en fonction des risques encourus établis par la société.

Provision pour pertes sur contrats : Une provision pour pertes sur contrats est constituée afin de couvrir les risques liés aux charges opérationnelles.

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

La société ne constitue pas de provision pour indemnités de départ en retraite. Néanmoins, le montant de l'engagement a été calculé par un cabinet d'actuariat AON, conformément à la recommandation ANC n° 2013-02 mise à jour le 17 novembre 2021, en prenant en considération un départ en retraite à 62 ans, un calcul de l'indemnité théorique sur la base des dispositions de la convention collective et l'ancienneté du salarié, la probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge du départ en retraite (âge du salarié, ancienneté, turnover, table de mortalité) avec un taux nul de turnover au delà de 54 ans et un taux d'actualisation de 1.05 %.

L'hypothèse du taux de revalorisation des salaires retenus est de 2,5%.

Le montant de l'engagement ainsi calculé s'élève à 6 024 220 € à la clôture de l'exercice.

PROVISIONS POUR MEDAILLES DU TRAVAIL

Conformément au règlement CRC n°2004-03, notre société a comptabilisé une provision pour médaille du travail.

Le calcul de cette provision a été effectué sur la base des salariés présents au 31 décembre et de leur temps de présence dans la société, des gratifications liées aux médailles du travail définies dans la convention collective et de la probabilité que les salariés atteignent l'ancienneté requise pour l'octroi d'une médaille (fonction du turnover et des tables de mortalité)

IMPOTS SUR LES SOCIETES ET INTEGRATION FISCALE

Conformément aux dispositions légales de l'article 223A du Code Général des Impôts relatif au régime de groupe, prévu à l'article 68 de la loi n°87-1060 du 30 décembre 1987, notre société a opté pour ledit régime avec pour Société tête de Groupe Kuehne+Nagel Participations Sarl immatriculée au RCS de Meaux sous le numéro 487 532 343.

La charge d'impôt est supportée par la société intégrée comme en l'absence d'intégration fiscale.

AUTRES INFORMATIONS

COMPTES CONSOLIDES

Nos comptes sont consolidés chez Kuehne + Nagel International AG. Il n'est donc pas établi de comptes consolidés statutaires, en application de l'article L.233-17 du Code de commerce.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les membres des organes de direction n'ont reçu aucun jeton de présence au titre de leur fonction.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Au titre du contrôle légal des comptes : 49 820 €.

Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : 0 €.

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

En complément des informations relatives aux entreprises liées et participations, les charges et produits concernant ces entités sont les suivantes :

Produits financiers	32 038 €
Charges financières	(0) €
Résultat financier s/entreprises liées et participations	32 038 €

Toutes les transactions effectuées avec les parties liées sont conclues et réalisées à des conditions normales de marché.

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise										SASU KUEHNE + NAGEL ROAD										Néant		☐ *			
CADRE A			IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations												
									1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				2				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		CZ					D8					D9						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		KD	8 679 531				KE					KF	59 381					
CORPORELLES	Terrains								KG					KH					KI						
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		L9				KJ					KK					KL					
		Sur sol d'autrui		Dont Composants		M1				KM	30 945				KN					KO					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants		M2				KP					KQ					KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants		M3				KS	1 296 092				KT					KU	700 476			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	11 949 049				KW					KX	3 995 330				
		Matériel de transport*								KY	14 302 109				KZ					LA					
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	9 743 769				LC					LD	1 195 326				
		Emballages récupérables et divers *								LE					LF					LG					
	Immobilisations corporelles en cours								LH					LI					LJ						
	Avances et acomptes								LK					LL					LM	1 116 207					
	TOTAL III								LN	37 321 966				LO					LP	7 007 341					
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G					8M					8T					
		Autres participations								8U					8V					8W					
		Autres titres immobilisés								1P					1R					1S					
Prêts et autres immobilisations financières								1T	600 439				1U					1V							
TOTAL IV								LQ	600 439				LR					LS							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								ØG	46 601 937				ØH					ØJ	7 066 722						
CADRE B			IMMOBILISATIONS			Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence											
						par virement de poste à poste								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice											
						1				2				3				4							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			IN				CØ				DØ				D7						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			IO				LV				LW	8 738 913			1X						
CORPORELLES	Terrains						IP				LX				LY				LZ						
	Constructions	Sur sol propre				IQ				MA				MB				MC							
		Sur sol d'autrui				IR				MD	30 945			ME				MF							
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS					MG				MH				MI						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT				MJ				MK	1 996 569			ML						
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU					MM				MN	15 944 379			MO						
		Matériel de transport				IV					MP	1 956 925			MQ	12 345 184			MR						
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW					MS	47 216			MT	10 891 879			MU						
		Emballages récupérables et divers *				IX					MV				MW				MX						
	Immobilisations corporelles en cours						MY				MZ				NA				NB						
	Avances et acomptes						NC				ND				NE	1 116 207			NF						
	TOTAL III						IY				NG	2 035 087			NH	42 294 220			NI						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ				ØU				M7				ØW						
	Autres participations						IØ				ØX				ØY				ØZ						
	Autres titres immobilisés						I1				2B				2C				2D						
	Prêts et autres immobilisations financières						I2				2E	103 140			2F	497 299			2G						
	TOTAL IV						I3				NJ	103 140			NK	497 299			2H						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4				ØK	2 138 227			ØL	51 530 433			ØM							

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

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

Désignation de l'entreprise SASU KUEHNE + NAGEL ROAD											Néant ☐ *											
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice										
Frais d'établissement et de développement			CY				EL				EM				EN							
Fonds commercial			RE				RF				RI				RJ							
Autres immobilisations incorporelles			PE	1 503 525			PF	80 754			PG				PH	1 584 280						
TOTAL I			RK	1 503 525			RM	80 754			RN				RO	1 584 280						
Terrains			PI				PJ				PK				PL							
Constructions	Sur sol propre		PM				PN				PO				PQ							
	Sur sol d'autrui		PR	30 011			PS	48			PT	30 060			PU							
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV				PW				PX				PY							
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	877 343			QA	141 390			QB				QC	1 018 734						
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	6 377 600			QE	897 243			QF				QG	7 274 844						
	Matériel de transport		QH	11 123 593			QI	687 332			QJ	1 956 647			QK	9 854 277						
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	5 911 734			QM	1 655 626			QN	52 032			QO	7 515 328						
	Emballages récupérables et divers		QP				QR				QS				QT							
TOTAL II			QU	24 320 283			QV	3 381 642			QW	2 038 740			QX	25 663 185						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	25 823 809			ØP	3 462 397			ØQ	2 038 740			ØR	27 247 465						
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																				
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice								
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel										
Frais établissements		M9			N1			N2			N3			N4			N5			N6		
Fonds commercial		RP			RQ			RR			RS			RT			RU			RV		
Autres immob. incor- porelles		N7			N8			P6			P7			P8			P9			Q1		
TOTAL I		RW			RX			RY			RZ			SB			SC			SD		
Terrains		Q2			Q3			Q4			Q5			Q6			Q7			Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9			R1			R2			R3			R4			R5			R6		
	Sur sol d'autrui	R7			R8			R9			S1			S2			S3			S4		
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5			S6			S7			S8			S9			T1			T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3			T4			T5			T6			T7			T8			T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1			U2			U3			U4			U5			U6			U7		
	Matériel de transport	U8			U9			V1			V2			V3			V4			V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6			V7			V8			V9			W1			W2			W3		
	Emballages récup. et divers	W4			W5			W6			W7			W8			W9			X1		
TOTAL II		X2			X3			X4			X5			X6			X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III		NL							NM									NO				
Total général (I+II+III)		NP			NQ			NR			NS			NT			NU			NV		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW			Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY					Total général non ventilé (NW-NY)				NZ				
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*																				
					Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler													Z9					Z8				
Primes de remboursement des obligations													SP					SR				

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

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

Désignation de l'entreprise SASU KUEHNE + NAGEL ROAD								Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
	Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	10 120 661	4B	3 560 829	4C	7 078 685	4D
Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H	
Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M	
Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S	
Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W	
Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A	
Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K	
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		E0		EP		EQ		ER	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)		5V	2 153 528	5W	102 938	5X	67 387	5Y	2 189 079
TOTAL II		5Z	12 274 189	TV	3 663 768	TW	7 146 072	TX	8 791 885
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U		9V		9W		9X	
		06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	863 638	6U	1 548 940	6V	863 638	6W	1 548 940
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	863 638	TY	1 548 940	TZ	863 638	UA	1 548 940
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	13 137 828	UB	5 212 708	UC	8 009 711	UD	10 340 825
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	5 212 708	UF	8 009 711				
	– financières	UG		UH					
	– exceptionnelles	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

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

Désignation de l'entreprise : SASU KUEHNE + NAGEL ROAD										Néant ☐ *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP	66 189	UR		US	66 189		
	Autres immobilisations financières				UT	431 110	UV		UW	431 110		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	581 426	581 426					
	Autres créances clients				UX	106 241 201	106 241 201					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)				ZI							
	Personnel et comptes rattachés				UY	103 266	103 266					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	261 252	261 252					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	12 102 194	12 102 194					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC	66 122 253	66 122 253					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	3 668 475	3 668 475					
	Charges constatées d'avance				VS	4 569 654	4 569 654					
	TOTAUX				VT	194 147 023	VU	193 649 724	VV	497 299		
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y								
Autres emprunts obligataires (1)				7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG	4 500	4 500						
		à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A								
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	78 144 933	78 144 933						
Personnel et comptes rattachés				8C	27 470 044	27 470 044						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	16 578 566	16 578 566						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	31 677 762	31 677 762						
	Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	4 993 261	4 993 261						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J								
Groupe et associés (2)				VI	3 664 171	3 664 171						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	8 157 099	8 157 099						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ								
Produits constatés d'avance				8L	6 800	6 800						
TOTAUX				VY	170 697 141	VZ	170 697 141					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						



Kuehne + Nagel Road

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Kuehne + Nagel Road

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Kuehne + Nagel Road,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Kuehne + Nagel Road relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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

Votre société constitue des provisions pour dépréciation de créances clients ainsi que des provisions pour risques et charges, tel que cela est décrit dans la partie « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société en la matière, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour contrôler, par sondages, l'application de ces méthodes.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 28 mars 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Serge Guérémy

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 196 583	1 081 280	115 302	118 898
Fonds commercial	7 039 330		7 039 330	7 039 330
Autres immobilisations incorporelles	503 000	503 000		17 778
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				934
Installations techniques, matériel, outillage	1 996 569	1 018 735	977 835	418 749
Autres immobilisations corporelles	39 181 444	24 644 451	14 536 993	12 581 999
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	1 116 208		1 116 208	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	66 189		66 189	66 189
Autres immobilisations financières	431 111		431 111	534 251
ACTIF IMMOBILISE	51 530 433	27 247 466	24 282 968	20 778 128
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 645 709		1 645 709	1 291 413
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	300 241		300 241	399 136
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	106 822 628	1 548 941	105 273 687	94 909 549
Autres créances	82 257 442		82 257 442	68 661 601
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	42 799		42 799	36 717
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 569 654		4 569 654	3 994 107
ACTIF CIRCULANT	195 638 474	1 548 941	194 089 533	169 292 524
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	247 168 907	28 796 407	218 372 501	190 070 653

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 4 000 000)	4 000 000	4 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 225 982	7 225 982
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	400 001	400 001
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1	950 392
Report à nouveau		-1
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	26 275 781	16 642 227
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	37 901 764	29 218 601
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	6 602 806	10 120 661
Provisions pour charges	2 189 079	2 153 528
PROVISIONS	8 791 885	12 274 189
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 500	5 100
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	981 710	989 561
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 144 934	68 839 329
Dettes fiscales et sociales	80 719 636	69 791 605
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 821 271	8 938 743
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	6 800	13 524
DETTES	171 678 851	148 577 863
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	218 372 501	190 070 653

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	543 320		543 320	506 282
Production vendue de biens				
Production vendue de services	742 243 149	107 735 531	849 978 680	735 039 341
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	742 786 469	107 735 531	850 522 000	735 545 623
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 000	2 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 377 209	2 378 122
Autres produits			269 122	9 524 967
PRODUITS D'EXPLOITATION			859 170 331	747 450 712
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			27 793 350	21 196 415
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-354 296	638 109
Autres achats et charges externes			613 769 048	532 890 685
Impôts, taxes et versements assimilés			7 704 214	8 699 969
Salaires et traitements			123 296 810	115 278 191
Charges sociales			44 941 062	42 285 970
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 462 397	2 948 350
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 548 941	863 639
Dotations aux provisions			3 663 768	3 612 660
Autres charges			1 650 167	1 097 468
CHARGES D'EXPLOITATION			827 475 461	729 511 456
RESULTAT D'EXPLOITATION			31 694 869	17 939 255
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			32 038	61 218
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				1 237
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			32 038	62 454
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			7 809	6 659
Différences négatives de change			1 387	2 368
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			9 196	9 027
RESULTAT FINANCIER			22 842	53 427
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			31 717 711	17 992 682

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	99 918	184 585
Produits exceptionnels sur opérations en capital	434 560	3 239 056
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	534 479	3 423 642
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 590	20 705
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	66 601	98 191
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	76 191	118 896
RESULTAT EXCEPTIONNEL	458 288	3 304 746
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 500 000	1 556 000
Impôts sur les bénéfices	3 400 218	3 099 201
TOTAL DES PRODUITS	859 736 847	750 936 808
TOTAL DES CHARGES	833 461 067	734 294 581
BENEFICE OU PERTE	26 275 781	16 642 227

Annexes

Faits marquants de l'exercice :

L'année 2021 est marquée par la performance des résultats.

Depuis le 1^{er} trimestre 2020, la France connaît une crise sanitaire sans précédent liée à l'épidémie de Covid-19, qui impacte l'économie mondiale. Au titre de cet exercice, il n'y a pas eu d'incidence significative sur l'activité du groupe.

Evénements postérieurs à la clôture :

Dans le cadre du dossier opposant la société Kuehne + Nagel Road (KN) à la société Foncière Mozart, le prononcé du jugement date du 18 novembre 2021. Sur une réclamation totale de 3.460.000 euros environ contre KN ROAD, le Tribunal a retenu, en première instance, la condamnation de KN ROAD à la somme de 435.000 euros environ. La décision était susceptible d'un recours en appel par l'une ou l'autre des parties dans le délai d'un mois à compter de la signification du 11 janvier 2022. La provision a été revue à la baisse en conséquence pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Par ailleurs, dans le cadre d'un contrôle URSSAF intervenu entre avril et octobre 2021 sur la période 2018-2020, les parties ont échangés en fin d'année, puis l'URSSAF a procédé à l'émission d'une mise en demeure le 8 février 2022, laquelle a fait l'objet d'un règlement par virement le 17 février 2022 de la somme de 1.098.528 euros.

L'invasion de l'Ukraine par la Russie depuis le 24 février 2022 ainsi que les sanctions qui en découlent ont un impact mondial et pourront entraîner des conséquences sur nos résultats 2022 non évaluables à date. Cet événement n'a pas d'incidence sur l'évaluation des actifs et passifs pour les comptes clos au 31 décembre 2021.

Continuité d'exploitation :

Les comptes de la société ont été arrêtés sous une hypothèse de continuité d'exploitation compte tenu de sa situation financière et son appartenance au Groupe Kuehne + Nagel.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 et suivants, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles acquises à titre onéreux sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées et les méthodes d'amortissement économique appliquées sont les suivantes :

Fonds Commercial	Non amorti
Frais de Recherche et Développement	Linéaire 1 à 5 ans
Logiciels	Linéaire 1 à 3 ans

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D -20 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L
Matériel de transport	20 % L
Matériel de bureau	20 % D
Matériel informatique	33 1/3 % D
Mobilier	10 % L

Les amortissements dégressifs 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.

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 à l'exception de toute valeur ajoutée.

Le cas échéant, une provision pour dépréciation est constituée lorsqu'apparaît une perte probable.

CREANCES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Le cas échéant, une provision pour dépréciation est constituée lorsque apparaît une perte probable, sachant qu'une provision pour retard clients est constituée suivant les normes Groupe, à savoir 50 % entre six mois et un an d'ancienneté de la créance, 100 % au-delà.

PROVISIONS REGLEMENTEES

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

PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions de l'annexe. Celles-ci peuvent être classées en plusieurs catégories :

Provisions pour remise en état des sites : Notre société peut être amenée à constituer des provisions pour remises en état de ses sites correspondant aux travaux à réaliser dans le cadre d'obligations légales, contractuelles ou entrant dans la politique de gestion du parc immobilier.

Provisions pour charge de licenciement : notre société constitue des provisions pour charge de licenciement afin de couvrir les coûts liés aux fermetures de sites ou cessations de branches d'activités. Ces provisions sont évaluées en fonction des coûts prévisibles résultant des plans de sauvegarde de l'emploi mis en place.

Provisions pour litiges : Des provisions pour litiges sont constituées afin de couvrir les risques liés aux litiges prud'homaux et commerciaux. Elles sont évaluées en fonction des risques encourus établis par la société.

Provision pour pertes sur contrats : Une provision pour pertes sur contrats est constituée afin de couvrir les risques liés aux charges opérationnelles.

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

La société ne constitue pas de provision pour indemnités de départ en retraite. Néanmoins, le montant de l'engagement a été calculé par un cabinet d'actuariat AON, conformément à la recommandation ANC n° 2013-02 mise à jour le 17 novembre 2021, en prenant en considération un départ en retraite à 62 ans, un calcul de l'indemnité théorique sur la base des dispositions de la convention collective et l'ancienneté du salarié, la probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge du départ en retraite (âge du salarié, ancienneté, turnover, table de mortalité) avec un taux nul de turnover au delà de 54 ans et un taux d'actualisation de 1.05 %.

L'hypothèse du taux de revalorisation des salaires retenus est de 2,5%.

Le montant de l'engagement ainsi calculé s'élève à 6 024 220 € à la clôture de l'exercice.

PROVISIONS POUR MEDAILLES DU TRAVAIL

Conformément au règlement CRC n°2004-03, notre société a comptabilisé une provision pour médaille du travail.

Le calcul de cette provision a été effectué sur la base des salariés présents au 31 décembre et de leur temps de présence dans la société, des gratifications liées aux médailles du travail définies dans la convention collective et de la probabilité que les salariés atteignent l'ancienneté requise pour l'octroi d'une médaille (fonction du turnover et des tables de mortalité)

IMPOTS SUR LES SOCIETES ET INTEGRATION FISCALE

Conformément aux dispositions légales de l'article 223A du Code Général des Impôts relatif au régime de groupe, prévu à l'article 68 de la loi n°87-1060 du 30 décembre 1987, notre société a opté pour ledit régime avec pour Société tête de Groupe Kuehne+Nagel Participations Sarl immatriculée au RCS de Meaux sous le numéro 487 532 343.

La charge d'impôt est supportée par la société intégrée comme en l'absence d'intégration fiscale.

COMPTES CONSOLIDES

Nos comptes sont consolidés chez Kuehne + Nagel International AG. Il n'est donc pas établi de comptes consolidés statutaires, en application de l'article L.233-17 du Code de commerce.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les membres des organes de direction n'ont reçu aucun jeton de présence au titre de leur fonction.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Au titre du contrôle légal des comptes : 49 820 €.

Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : 0 €.

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

En complément des informations relatives aux entreprises liées et participations, les charges et produits concernant ces entités sont les suivantes :

Produits financiers	32 038 €
Charges financières	(0) €
Résultat financier s/entreprises liées et participations	32 038 €

Toutes les transactions effectuées avec les parties liées sont conclues et réalisées à des conditions normales de marché.

Informations Bilan et Résultat

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 679 531		59 382
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	30 946		
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 296 093		700 476
Installations générales, agenc., aménag.	11 949 049		3 995 330
Matériel de transport	14 302 109		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 743 769		1 195 327
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 116 208
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 321 967		7 007 341
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	600 440		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	600 440		
TOTAL GENERAL	46 601 938		7 066 723

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			8 738 913	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		30 946		
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			1 996 569	
Installations générales, agencements divers			15 944 380	
Matériel de transport		1 956 925	12 345 184	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		47 216	10 891 880	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			1 116 208	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 035 087	42 294 221		
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		103 140	497 300	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	103 140	497 300		
TOTAL GENERAL	2 138 227	51 530 433		

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 503 526	80 755		1 584 280
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 503 526	80 755		1 584 280
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	30 011	49	30 060	
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	877 344	141 391		1 018 735
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 377 601	897 244		7 274 845
Matériel de transport	11 123 593	687 332	1 956 648	9 854 278
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 911 735	1 655 626	52 033	7 515 328
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 320 284	3 381 642	2 038 741	25 663 186
TOTAL GENERAL	25 823 810	3 462 397	2 038 741	27 247 466

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
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				

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				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	10 120 661	3 560 830	7 078 685	6 602 806
Provisions pour garanties données aux clients				
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	2 153 528	102 938	67 387	2 189 079
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	12 274 189	3 663 768	7 146 072	8 791 885
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	863 639	1 548 941	863 639	1 548 941
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	863 639	1 548 941	863 639	1 548 941
TOTAL GENERAL	13 137 828	5 212 709	8 009 711	10 340 826
Dotations et reprises d'exploitation		5 212 709	8 009 711	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Provision propre assureur	1 727 008	1 526 381	1 727 008	1 526 381
Provision litiges sociaux	2 588 688	415 465	1 153 101	1 851 052
Provision litiges clients / fournisseurs	2 575 965	75 943	969 576	1 682 332
Provision litiges URSSAF	3 229 000	1 543 041		1 543 041
Provision médaille du travail	2 153 528	102 938	67 387	2 189 079

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	66 189		66 189
Autres immobilisations financières	431 111		431 111
Clients douteux ou litigieux	581 427	581 427	
Autres créances clients	106 241 201	106 241 201	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	103 267	103 267	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	261 252	261 252	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	12 102 195	12 102 195	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	66 122 253	66 122 253	
Débiteurs divers	3 668 475	3 668 475	
Charges constatées d'avance	4 569 654	4 569 654	
TOTAL GENERAL	194 147 024	193 649 724	497 300
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	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	4 500	4 500		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	78 144 934	78 144 934		
Personnel et comptes rattachés	27 470 045	27 470 045		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 578 567	16 578 567		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	31 677 763	31 677 763		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 993 261	4 993 261		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 664 171	3 664 171		
Autres dettes	8 157 100	8 157 100		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 800	6 800		
TOTAL GENERAL	170 697 141	170 697 141		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
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			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	66 179 553		
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			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	11 324 053		

Compte	Libellé	31/12/2021
PRODUITS A RECEVOIR		
AUTRES CREANCES		
TOTAL AUTRES CREANCES		1 604 167,32
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 604 167,32

Compte	Libellé	31/12/2021
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		60 728 704,14
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		37 286 105,76
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		4 500,00
TOTAL CHARGES A PAYER		98 019 309,90

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Total Montant de la charge d'exploitation constatée d'avance		4 569 654,18
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		4 569 654,18
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Total Produit d'exploitation constaté d'avance		-6 800,26
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-6 800,26

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	400 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		29 218 601
Distributions sur résultats antérieurs		17 592 617
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		11 625 984
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		
Autres variations		26 275 781
Résultat de l'exercice		
	SOLDE	26 275 781
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		37 901 765

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Ventes de marchandises	543 320		543 320	506 282	7,32 %
Prestations de services	742 243 149	107 735 531	849 978 680	735 039 341	15,64 %
TOTAL	742 786 469	107 735 531	850 522 000	735 545 623	15,63 %

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Prix de vente des immobilisations cédées	434 560	775200
Remboursement assurance client	41 608	771402
Rentrées sur créances amorties	58 311	771400
TOTAL	534 479	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	31 717 711	3 271 552	28 446 159
Résultat exceptionnel à court terme	458 288	128 666	329 622
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-2 500 000		-2 500 000
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	29 675 999	3 400 218	26 275 781

Engagements financiers, autres informations

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions bancaires	2 517 106					2 517 106
TOTAL	2 517 106					2 517 106

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

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	687 500
Autres	812 274
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	419 755
Autres	921 493
TOTAL ALLEGEMENTS	2 841 022
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-2 841 022

IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
KUEHNE + NAGEL INTERNATIONAL AG KUEHNE + NAGEL HOUSE PO BOX 67 CH 8834 SCHINDELLEGI (MONTANTS EN CHF)	AG	120 000 000	100,00 %

KUEHNE + NAGEL ROAD

Société par actions simplifiée au capital de 4.000.000 euros

Siège social : 201 rue Léon Jouhaux - ZAC Nord-Est

69400 Villefranche-sur-Saône

493 191 407 Villefranche-Tarare

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MAI 2022**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL****CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL**

.../...

DocuSigned by:

Guillaume PELERD

82785C7976B4455...

DEUXIEME DECISION***Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021***

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président,

décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 26.275.780 euros de la manière suivante :

- Distribution d'un dividende à l'associé unique de € 65,69 par action,
soit un montant global de € 26.275.780

décide que les dividendes seront mis en distribution, au siège social, à compter de ce jour,**prend acte**, conformément à la loi, que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants (pas de dividende distribué éligible à l'abattement de 40%) :

Exercice	Dividende net
Clos au 31 décembre 2020	17.592.617 €
Clos au 31 Décembre 2019	36.508.710 €
Clos au 31 décembre 2018	0 €

* *
*

Cette décision est adoptée.

.../...