

RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00370
Numéro SIREN : 333 583 466
Nom ou dénomination : KUEHNE+NAGEL

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2021 sous le numéro de dépôt 5902

Kuehne + Nagel

Société par actions simplifiée au capital de 17 380 135 euros
Siège social : Parc d'Activités du Nid à Grives - ZAC des Hauts de Ferrières,
FERRIERES EN BRIE (77164)
RCS MEAUX 333 583 466

COMPTES ANNUELS CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

CERFIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSigned by:

82785C7976B4455...
Le Président,
Guillaume PEARD

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

Désignation de l'entreprise : SAS KUEHNE + NAGEL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise Parc d'Activité du Nid de Grives 77164 FERRIERES EN BRIE		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 3 3 3 5 8 3 4 6 6 0 0 0 5 2			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, 31122020					
		N-1 31122019					
		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	2 141 063	1 290 037	851 026
		Fonds commercial (1)	AH	AI	3 194 562		3 194 562
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	19 920		19 920
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	47 783 998	29 453 973	18 330 024
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	53 148 685	32 286 760	20 861 924
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			714 609
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	20 734 043	6 310 543	14 423 499
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	375		375
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	639 696		639 696
	TOTAL (II)		BJ	BK	127 662 345	69 341 315	58 321 029
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	1 265 847	1 265 847	1 502 515
		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	862 108		862 108
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	102 924 678	2 461 021	100 463 657
		Autres créances (3)	BZ	CA	181 063 667		181 063 667
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	132 264		132 264	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	13 854 896		13 854 896	
	TOTAL (III)	CJ	CK	300 103 463	2 461 021	297 642 442	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	427 765 808	71 802 336	355 963 472	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*							
Immobilisations :				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		SAS KUEHNE + NAGEL		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 17 380 135 ..)	DA	17 380 135	17 380 135	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 738 014	1 738 014	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH	1	1	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 839 811	23 728 444	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	6 387 518	5 296 576	
	TOTAL (I)	DL	28 345 481	48 143 171	
	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	8 779 525	7 260 667	
	Provisions pour charges	DQ	11 611 457	14 050 446	
	TOTAL (III)	DR	20 390 982	21 311 114	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 854	1 700	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 623 607	1 328 908	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	90 727 443	141 765 779	
	Dettes fiscales et sociales	DY	68 123 449	75 028 314	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	143 654 879	228 853 713	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 095 773	5 041 524	
TOTAL (IV)	EC	307 227 007	452 019 939		
Écarts de conversion passif*	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	355 963 472	521 474 226		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	305 603 400	450 691 031		
(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 : SAS KUEHNE + NAGEL				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	668 060 982	FH	88 176 791	FI	756 237 774
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	668 060 982	FK	88 176 791	FL	756 237 774	822 550 774
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	(129)		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	5 725 188	5 165 781	
	Autres produits (1) (11)				FQ	606 838	1 136 138	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	762 569 672	828 852 694
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	2 716 642	2 477 612
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	236 667	(81 676)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	522 065 070	564 699 624
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	13 229 572	12 464 729
	Salaires et traitements*					FY	133 217 857	141 407 246
	Charges sociales (10)					FZ	60 655 891	70 581 184
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	9 793 002	8 094 699
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	2 461 021	1 421 633
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	3 052 153	2 771 882	
	Autres charges (12)				GE	8 086 834	10 074 168	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	755 514 714	813 911 104	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	7 054 957	14 941 589	
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		15 152 642	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	468 253	655 403	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	450 000		
	Différences positives de change				GN	18 801		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	937 054	15 808 046	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	217 000		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	306 082	360 809	
	Différences négatives de change				GS	56 214	28 856	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	579 296	389 666	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	357 758	15 418 379	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	7 412 715	30 359 969	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(4)

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise <u>SAS KUEHNE + NAGEL</u>				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	13 911	41 505	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	3 688 614	1 050 551	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	868 644	3 663	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 571 170	1 095 721	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	20 546	113 405	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	4 634 004	2 177 730	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	2 192 586	881 251	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	6 847 137	3 172 388	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(2 275 966)	(2 076 666)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ	993 300	1 495 025	
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	1 303 637	3 059 833	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	768 077 897	845 756 461	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	765 238 085	822 028 016	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 839 811	23 728 444	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP			
			- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	469 053	655 403	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	199 661	265 414	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		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		
joindre en annexe :							
(7)	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	
Cessions d'immobilisations				4 634 004	3 688 614		
Dotations/Reprise provisions règlementées amortissements dérogato				1 959 586	868 644		
Remboursement assurance clients					13 911		
Penalites fiscales				20 546			
Provision risques filiales				233 000			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

Annexes

Faits marquants de l'exercice :

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. Le gouvernement a pris des mesures interdisant certaines activités. Certains sites ont dû être fermés entre la période du 17 mars 2020 au 11 mai 2020 avec un recours à l'activité partielle.

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a fait l'objet d'un contrôle de la Direction régionale des entreprises, de la concurrence, de la consommation, du travail et de l'emploi (Dircecte) et une amende a été prononcée à l'encontre de notre société.

Evènements postérieurs à la clôture :

La situation actuelle liée au COVID-19 va entrainer des conséquences sur nos résultats non évaluables à date. Néanmoins, la continuité d'exploitation n'est pas compromise pour les 12 prochains mois.

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.

PROVISIONS INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Une provision pour indemnités de départ en retraite, déterminée conformément à la recommandation CNC n°2003-R.01, est comptabilisée dans les provisions pour risques et charges.

Cette provision a été calculée par un cabinet d'actuariat AON 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 0.80 %.
L'hypothèse du taux de revalorisation des salaires retenus est de 2,5%.

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.

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 : 167 038 €.

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	469 053 €
Charges financières	(199 661) €
Résultat financier s/entreprises liées et participations	269 392 €

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)

Désignation de l'entreprise <u>SAS KUEHNE + NAGEL</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	TOTAL I					1		2		3	
	Frais d'établissement et de développement					CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					KD	4 671 957	KE		KF	795 240
CORPORELLES	Terrains					KG	19 920	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	5 146	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	55 335 451	KT		KU	2 067 477
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	39 592 356	KW		KX	1 542 884
	Matériel de transport*					KY	595 450	KZ		LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	21 245 207	LC		LD	1 917 746
	Emballages récupérables et divers *					LE	197 919	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK	714 609	LL		LM	
	TOTAL III					LN	117 706 061	LO		LP	5 528 108
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T
Autres participations					8U	20 734 043	8V		8W		
Autres titres immobilisés					IP	375	IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières					IT	1 121 813	IU		IV	100 415	
TOTAL IV					LQ	21 856 232	LR		LS	100 415	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	144 234 251	ØH		ØJ	6 423 764	
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	TOTAL I					1		3		4	
	Frais d'établissement et de développement					IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					IO		LV	131 573	LW	5 335 625
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	19 920	LY	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions				IS		MG	5 146	MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	9 618 930	MJ	47 783 998	MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers				IU	8 470 209	MM	32 665 031	MN	
		Matériel de transport				IV	32 252	MP	563 197	MQ	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW	3 272 057	MS	19 890 896	MT		
	Emballages récupérables et divers *				IX	168 359	MV	29 559	MW		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes					NC	714 609	ND		NE	
	TOTAL III					IY	22 281 565	NG	100 952 604	NH	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7
Autres participations					IØ		ØX	20 734 043	ØY		
Autres titres immobilisés					II		2B	375	2C		
Prêts et autres immobilisations financières					I2	582 532	2E	639 696	2F		
TOTAL IV					I3	582 532	NJ	21 374 115	NK		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	22 995 671	ØK	127 662 345	ØL		

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS KUEHNE + NAGEL</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A												
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	982 180	PF	409 385	PG	101 528	PH		1 290 037	
Terrains			PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	5 146	PW		PX	5 146	PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	31 913 206	QA	4 991 343	QB	7 450 575	QC		29 453 973	
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	20 718 717	QE	2 716 465	QF	6 134 663	QG		17 300 519	
	Matériel de transport		QH	595 450	QI		QJ	32 252	QK		563 197	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	15 764 781	QM	1 675 808	QN	3 047 106	QO		14 393 483	
	Emballages récupérables et divers		QP	197 919	QR		QS	168 359	QT		29 559	
	TOTAL III		QU	69 195 221	QV	9 383 617	QW	16 838 104	QX		61 740 734	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	70 177 402	ØP	9 793 002	ØQ	16 939 633	ØR		63 030 771	
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 TOTAL I	M9	N1		N2		N3		N4		N5	N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	222 453	P6		P7		P8	30 240	P9	Q1	
Terrains	Q2	Q3		Q4		Q5		Q6		Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R2		R3		R4		R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2	S3	
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9	T1	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4	1 552 798	T5		T6		T7	753 688	T8	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5	27 862	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	184 334	V8		V9		W1	56 852	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		
TOTAL III	X2		X3	1 737 132	X4		X5		X6	838 404	X7	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL					NM					NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ	1 959 586	NR		NS		NT	868 644	NU	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	1 959 586	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	868 644	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 <u>SAS KUEHNE + NAGEL</u>							Néant <input type="checkbox"/> *		
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	5 284 953	TM	1 959 586	TN	868 644	TO	6 375 895
	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	11 623	TP		TQ		TR	11 623
	TOTAL I	3Z	5 296 576	TS	1 959 586	TT	868 644	TU	6 387 518
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	7 260 667	4B	2 490 005	4C	1 204 147	4D	8 546 525
	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	10 113 918	4Y		4Z	1 655 920	5A	8 457 998
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	3 936 528	5W	795 148	5X	1 345 217	5Y	3 386 459
	TOTAL II	5Z	21 311 114	TV	3 285 153	TW	4 205 284	TX	20 390 982
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	217 000	9W	450 000	9X	6 310 543
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	1 421 633	6U	2 461 021	6V	1 421 633	6W	2 461 021
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	7 965 177	TY	2 678 021	TZ	1 871 633	UA	8 771 565	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	34 572 868	UB	7 922 761	UC	6 945 562	UD	35 550 067	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	5 513 174	UF	5 626 918			
	- financières		UG	217 000	UH	450 000			
	- exceptionnelles		UJ	2 192 586	UK	868 644			
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

8

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

DGFIP N° 2057 2021

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

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		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	639 696	UV	639 696	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	569 655		569 655				
	Autres créances clients			UX	102 355 023		102 355 023				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	2 499 022		2 499 022				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	403 169		403 169				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	166		166				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	4 804 604		4 804 604				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	75 597		75 597				
		Divers		VP	731 862		731 862				
	Groupe et associés (2)			VC	163 490 500		163 490 500				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	9 058 744		9 058 744				
	Charges constatées d'avance			VS	13 854 896		13 854 896				
	TOTAUX			VT	298 482 939	VU	298 482 939	VV			
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	1 854		1 854					
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A								
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	90 727 443		90 727 443					
Personnel et comptes rattachés			8C	25 244 074		25 244 074					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	22 215 001		22 215 001					
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	13 806 311		13 806 311					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	6 858 061		6 858 061					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J								
Groupe et associés (2)			VI	140 544 404		140 544 404					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	3 110 474		3 110 474					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *			ZL								
Produits constatés d'avance			8L	3 095 773		3 095 773					
TOTAUX			VY	305 603 400	VZ	305 603 400					
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

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Kuehne + Nagel

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

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

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 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 2020 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 des fonds de commerce, des participations et des créances clients ainsi que des provisions pour risques et charges, tel que cela est décrit dans les paragraphes de la partie « Règles et méthodes comptables ».

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 7 avril 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'S. Guérémy'. The signature is stylized with a horizontal line and a vertical stroke.

Serge Guérémy

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 141 063	1 290 037	851 026	495 215
Fonds commercial	3 194 562		3 194 562	3 194 562
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	19 921		19 921	19 921
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	47 783 998	29 453 974	18 330 024	23 422 245
Autres immobilisations corporelles	53 148 685	32 286 761	20 861 925	24 354 065
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				714 609
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 734 043	6 310 544	14 423 500	14 190 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	376		376	376
Prêts				
Autres immobilisations financières	639 697		639 697	1 121 814
ACTIF IMMOBILISE	127 662 345	69 341 315	58 321 030	67 513 306
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 265 848		1 265 848	1 502 516
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	862 108		862 108	817 825
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	102 924 679	2 461 021	100 463 657	133 678 581
Autres créances	181 063 667		181 063 667	306 937 544
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	132 265		132 265	1 852 647
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 854 896		13 854 896	9 171 808
ACTIF CIRCULANT	300 103 464	2 461 021	297 642 442	453 960 920
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	427 765 809	71 802 337	355 963 472	521 474 226

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 17 380 135)	17 380 135	17 380 135
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 738 014	1 738 014
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	2	1
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 839 812	23 728 445
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	6 387 519	5 296 577
CAPITAUX PROPRES	28 345 482	48 143 172
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 779 526	7 260 668
Provisions pour charges	11 611 457	14 050 446
PROVISIONS	20 390 983	21 311 114
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 855	1 700
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 623 607	1 328 908
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 727 443	141 765 780
Dettes fiscales et sociales	68 123 449	75 028 314
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	143 654 879	228 853 714
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	3 095 773	5 041 524
DETTES	307 227 007	452 019 940
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	355 963 472	521 474 226

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	668 060 983	88 176 792	756 237 774	822 550 774
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	668 060 983	88 176 792	756 237 774	822 550 774
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			-130	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 725 189	5 165 781
Autres produits			606 839	1 136 139
PRODUITS D'EXPLOITATION			762 569 672	828 852 694
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			2 716 643	2 477 612
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			236 668	-81 677
Autres achats et charges externes			522 065 070	564 699 625
Impôts, taxes et versements assimilés			13 229 573	12 464 729
Salaires et traitements			133 217 857	141 407 247
Charges sociales			60 655 892	70 581 184
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 793 003	8 094 699
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 461 021	1 421 634
Dotations aux provisions			3 052 153	2 771 883
Autres charges			8 086 835	10 074 169
CHARGES D'EXPLOITATION			755 514 715	813 911 104
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 054 957	14 941 590
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				15 152 642
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			468 254	655 404
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			450 000	
Différences positives de change			18 801	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			937 055	15 808 046
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			217 000	
Intérêts et charges assimilées			306 082	360 810
Différences négatives de change			56 214	28 857
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			579 297	389 666
RESULTAT FINANCIER			357 758	15 418 380
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			7 412 716	30 359 969

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 912	41 505
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 688 614	1 050 552
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	868 644	3 664
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 571 170	1 095 721
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 546	113 406
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 634 004	2 177 731
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 192 587	881 252
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 847 137	3 172 388
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 275 967	-2 076 667
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	993 300	1 495 025
Impôts sur les bénéfices	1 303 637	3 059 833
TOTAL DES PRODUITS	768 077 897	845 756 461
TOTAL DES CHARGES	765 238 086	822 028 017
BENEFICE OU PERTE	2 839 812	23 728 445

Annexes

Faits marquants de l'exercice :

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. Le gouvernement a pris des mesures interdisant certaines activités. Certains sites ont dû être fermés entre la période du 17 mars 2020 au 11 mai 2020 avec un recours à l'activité partielle.

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a fait l'objet d'un contrôle de la Direction régionale des entreprises, de la concurrence, de la consommation, du travail et de l'emploi (Dircecte) et une amende a été prononcée à l'encontre de notre société.

Evènements postérieurs à la clôture :

La situation actuelle liée au COVID-19 va entrainer des conséquences sur nos résultats non évaluables à date. Néanmoins, la continuité d'exploitation n'est pas compromise pour les 12 prochains mois.

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.

PROVISIONS INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Une provision pour indemnités de départ en retraite, déterminée conformément à la recommandation CNC n°2003-R.01, est comptabilisée dans les provisions pour risques et charges.

Cette provision a été calculée par un cabinet d'actuariat AON 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 0.80 %.
L'hypothèse du taux de revalorisation des salaires retenus est de 2,5%.

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.

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 : 167 038 €.

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	469 053 €
Charges financières	(199 661) €
Résultat financier s/entreprises liées et participations	269 392 €

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 671 958		795 241
Terrains	19 921		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	5 147		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	55 335 452		2 067 477
Installations générales, agenc., aménag.	39 592 356		1 542 885
Matériel de transport	595 450		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	21 245 207		1 917 747
Emballages récupérables et divers	197 919		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	714 609		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	117 706 061		5 528 109
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 734 043		
Autres titres immobilisés	376		
Prêts et autres immobilisations financières	1 121 814		100 415
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 856 233		100 415
TOTAL GENERAL	144 234 252		6 423 765

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		131 573	5 335 625	
Terrains			19 921	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		5 147		
Installations techn., matériel et outillages ind.		9 618 931	47 783 998	
Installations générales, agencements divers		8 470 209	32 665 032	
Matériel de transport		32 253	563 197	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 272 057	19 890 897	
Emballages récupérables et divers		168 360	29 560	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		714 609		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		22 281 566	100 952 604	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			20 734 043	
Autres titres immobilisés			376	
Prêts et autres immobilisations financières		582 533	639 697	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		582 533	21 374 116	
TOTAL GENERAL		22 995 671	127 662 345	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	982 181	409 385	101 529	1 290 037
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	5 147		5 147	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 913 206	4 991 343	7 450 576	29 453 974
Installations générales, agenc. et aménag. divers	20 718 717	2 716 466	6 134 664	17 300 519
Matériel de transport	595 450		32 253	563 197
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 764 781	1 675 809	3 047 106	14 393 484
Emballages récupérables, divers	197 919		168 360	29 560
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 195 221	9 383 618	16 838 104	61 740 734
TOTAL GENERAL	70 177 402	9 793 003	16 939 633	63 030 772

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 ETBL AUT. INC.		222 454			30 240		192 214
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		1 552 799			753 689		799 110
Install. Gén.					27 863		-27 863
Mat. Transp.							
Mat bureau		184 334			56 853		127 482
Embal récup.							
CORPOREL.		1 737 133			838 404		898 729
Acquis. titre							
TOTAL		1 959 587			868 644		1 090 942

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	5 284 953	1 959 587	868 644	6 375 895
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	11 624			11 624
PROVISIONS REGLEMENTEES	5 296 577	1 959 587	868 644	6 387 519
Provisions pour litiges	7 260 668	2 490 005	1 204 147	8 546 526
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	10 113 918		1 655 920	8 457 998
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	3 936 528	795 148	1 345 217	3 386 459
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	21 311 114	3 285 153	4 205 285	20 390 983
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 543 544	217 000	450 000	6 310 544
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 421 634	2 461 021	1 421 634	2 461 021
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	7 965 177	2 678 021	1 871 634	8 771 565
TOTAL GENERAL	34 572 868	7 922 762	6 945 563	35 550 067
Dotations et reprises d'exploitation		5 513 175	5 626 918	
Dotations et reprises financières		217 000	450 000	
Dotations et reprises exceptionnelles		2 192 587	868 644	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				Provisions à la fin de l'exercice
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Litiges clients / fournisseurs	697 902	1 817 505	167 809		2 347 598
Départ retraite	10 113 918		1 655 920		8 457 998
Médaille du travail	3 936 528	562 148	1 345 217		3 153 459
Litiges sociaux	3 484 793	672 500	1 036 338		3 120 954
Litige URSSAF	3 059 173				3 059 173
Litige	18 800				18 800
Provision risque filiale		233 000			233 000
TOTAL	21 311 114	3 285 153	4 205 285		20 390 983

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	639 697	639 697	
Clients douteux ou litigieux	569 655	569 655	
Autres créances clients	102 355 024	102 355 024	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 499 022	2 499 022	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	403 170	403 170	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéficiaires	166	166	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 804 605	4 804 605	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	75 598	75 598	
Etat, autres collectivités : créances diverses	731 862	731 862	
Groupe et associés	163 490 500	163 490 500	
Débiteurs divers	9 058 744	9 058 744	
Charges constatées d'avance	13 854 896	13 854 896	
TOTAL GENERAL	298 482 939	298 482 939	
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	1 855	1 855		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	90 727 443	90 727 443		
Personnel et comptes rattachés	25 244 074	25 244 074		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 215 002	22 215 002		
Etat : impôt sur les bénéficiaires				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	13 806 311	13 806 311		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	6 858 062	6 858 062		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	140 544 405	140 544 405		
Autres dettes	3 110 474	3 110 474		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 095 773	3 095 773		
TOTAL GENERAL	305 603 400	305 603 400		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

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		14 190 500	
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	164 769 365	5 377 368	
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	135 274 977	5 269 428	

Compte	Libellé	31/12/2020
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
	TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	6 849 870,32
AUTRES CREANCES		
	TOTAL AUTRES CREANCES	2 174 509,50
	TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	9 024 379,82

Compte	Libellé	31/12/2020
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
	TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	61 509 321,38
AUTRES DETTES		
	TOTAL AUTRES DETTES	2 475 157,34
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
	TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	37 287 539,05
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		
	TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	1 854,97
	TOTAL CHARGES A PAYER	101 273 872,74

Compte	Libellé	31/12/2020
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
	Total Montant de la charge d'exploitation constatée d'avance	13 854 896,49
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
		13 854 896,49
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
	Total Produit d'exploitation constaté d'avance	-3 095 773,31
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
		-3 095 773,31

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 124 597			15,45
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		48 143 172	
Distributions sur résultats antérieurs		23 728 444	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		24 414 728	
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			1 090 942
Autres variations			
Résultat de l'exercice			2 855 409
		SOLDE	3 946 351
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			28 361 079

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Prestations logistiques	371 903 956	36 427 771	408 331 727	478 963 654	-14,75 %
Prestations Transport	15 284 056	203 400	15 487 456	14 876 535	4,11 %
Prestations diverses	2 266 303	1 081 999	3 348 303	4 517 884	-25,89 %
Activité Forwarding	278 606 667	50 463 621	329 070 288	324 192 701	1,50 %
TOTAL	668 060 983	88 176 792	756 237 774	822 550 774	-8,06 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 959 587	687251
PENALITES FISCALES	20 546	671200
VALEUR NETTE COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	4 634 004	675210
PROVISION POUR RISQUES FILIALES	233 000	687526
TOTAL	6 847 137	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES REPRISES AMORTISSEMEI	868 644	787251
RENTRES SUE CREANCES AMORTIES	10 771	771400
REMBOURSEMENT ASSURANCE CLIENT	3 141	771402
PRODUITS DE CESSIONS IMMOBILISATIONS CEDEES	3 688 614	775100 / 775200
TOTAL	4 571 170	

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	7 412 715	1 303 637	6 109 078
Résultat exceptionnel à court terme	-2 275 966		-2 275 966
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-993 300		-993 300
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	4 143 449	1 303 637	2 839 812

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	1 976 528
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	1 976 528
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	309 138
Autres	838 602
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	5 626 954
TOTAL ALLEGEMENTS	6 774 694
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-4 798 166
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 %

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	497	
Hautre maitrise, maitrise	882	
Employés	472	
Ouvriers	2 059	
TOTAL	3 910	

Kuehne + Nagel

Société par actions simplifiée au capital de 17 380 135 euros
Siège social : Parc d'Activités du Nid à Grives - ZAC des Hauts de Ferrières,
FERRIERES EN BRIE (77164)
RCS MEAUX 333 583 466

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

DocuSigned by:
Guillaume PELERD
82785C7976B4455...

.../...

TROISIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos s'élevant à 2.839.811 Euros de la manière suivante :

Report à nouveau	0 Euros
Distribution de dividende	2.839.811 Euros

Ce dividende sera mis en règlement à compter de ce jour.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèveront à un montant de 25.505.670 Euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants (pas de dividende distribué éligible à l'abattement de 40%) :

Exercice	Dividende net
31 décembre 2019	23.728.444 €
31 décembre 2018	32.801.059€
31 décembre 2017	36.876.547 €

.../...