

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 07/06/2022 sous le numéro de dépôt 5267

KUEHNE+NAGEL

Société par actions simplifiée au capital de 17.380.135 euros
Siège social : Parc d'Activités du Nid de Grives - ZAC des Hauts de Ferrières
77164 Ferrières-en-Brie
333 583 466 RCS Meaux

COMPTES ANNUELS CLOS AU 31 DECEMBRE 2021

CERFIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSigned by:

Guillaume PEARD

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 *

				Exercice N clos le,		N-1		
				<u>31122021</u>		<u>31122020</u>		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						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	1 844 931	831 646	851 026	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	3 194 562	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	19 920	
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	49 549 646	32 552 800	16 996 846	18 330 024
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	55 523 327	35 203 707	20 319 619	20 861 924
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	20 734 043	7 683 943	13 050 099	14 423 499
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	375	375	375	
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	551 398	551 398	639 696	
	TOTAL (II)		BJ	BK	132 249 851	77 285 382	54 964 469	58 321 029
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	1 250 144	1 250 144	1 265 847	
		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	1 174 277	1 174 277	862 108	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	159 044 060	2 123 180	156 920 880	100 463 657
		Autres créances (3)	BZ	CA	153 288 736	2 634 500	150 654 236	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	38 361	38 361	132 264		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	24 271 541	24 271 541	13 854 896		
	TOTAL (III)	CJ	CK	339 067 123	4 757 680	334 309 442	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	471 316 975	82 043 063	389 273 911	355 963 472	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(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"/> BI <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	2	1	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	15 146 228	2 839 811	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	6 990 356	6 387 518	
	TOTAL (I)	DL	41 254 736	28 345 481	
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	7 155 959	8 779 525	
	Provisions pour charges	DQ	9 986 546	11 611 457	
	TOTAL (III)	DR	17 142 506	20 390 982	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 400	1 854	
	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	1 740 234	1 623 607	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	128 946 208	90 727 443	
	Dettes fiscales et sociales	DY	66 061 765	68 123 449	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	127 699 516	143 654 879	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	6 427 542	3 095 773	
TOTAL (IV)	EC	330 876 668	307 227 007		
Écarts de conversion passif*	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	389 273 911	355 963 472		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	329 136 434	305 603 400		
(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	3 171 435	FB		FC	3 171 435	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	781 909 461	FH	102 940 434	FI	884 849 895	756 237 774
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	785 080 896	FK	102 940 434	FL	888 021 330	756 237 774
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		(129)
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	7 091 756	5 725 188
	Autres produits (1) (11)					FQ	705 404	606 838
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	895 818 491
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 258 978	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 309 177	2 716 642
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	15 703	236 667
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	639 067 406	522 065 070
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	9 754 025	13 229 572
	Salaires et traitements*					FY	128 366 906	133 217 857
	Charges sociales (10)					FZ	58 632 260	60 655 891
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	10 380 040	9 793 002
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	4 757 680	2 461 021
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 535 600	3 052 153
	Autres charges (12)					GE	7 184 752	8 086 834
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	865 262 533	755 514 714	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	30 555 958	7 054 957	
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	79	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	49 358	468 253
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		450 000
	Différences positives de change					GN	108 967	18 801
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	158 405	937 054	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	1 373 400	217 000
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	230 207	306 082
	Différences négatives de change					GS	185 025	56 214
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	1 788 632	579 296	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 630 227)	357 758	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	28 925 730	7 412 715	

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

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	108 508	13 911	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	387 899	3 688 614	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	1 350 530	868 644	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 846 939	4 571 170	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 058 630	20 546	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	1 573 060	4 634 004	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	1 720 368	2 192 586	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	4 352 059	6 847 137	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(2 505 120)	(2 275 966)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	4 002 144	993 300	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	7 272 236	1 303 637	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	897 823 835	768 077 897	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	882 677 607	765 238 085	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	15 146 228	2 839 811	
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)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	49 358	469 053	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	96 557	199 661	
	(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				1 573 060		387 899	
Dotations/Reprise provisions règlementées amortissements dérogato				1 720 368		1 117 530	
Remboursement assurance clients						108 508	
Indemnités				2 001			
Pénalités fiscales				1 056 629			
(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. Au titre de cette année, il n'y a pas eu d'incidence significative sur l'activité du groupe.

Evènements postérieurs à la clôture :

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 agencets, aménagts	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 ANC n° 2013-02 mise à jour le 17 novembre 2021, 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 1.05 %.

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. 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 : 169 200 €.

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	49 437 €
Charges financières	1 466 185) €
Résultat financier s/entreprises liées et participations	(1 416 748) €

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 1		Augmentations					
								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 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	5 335 625	KE		KF	563 814		
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			KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3			KS	47 783 998	KT	4 574 748	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *							KV	32 665 031	KW	2 981 505	
	Matériel de transport*							KY	563 197	KZ		LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique							LB	19 890 896	LC		LD	2 091 217
	Emballages récupérables et divers *							LE	29 559	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH			LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK			LL		LM		
	TOTAL III					LN	100 952 604	LO		LP	9 647 471		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
Autres participations					8U	20 734 043	8V		8W				
Autres titres immobilisés					1P	375	1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières					1T	639 696	1U		1V				
TOTAL IV					LQ	21 374 115	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	127 662 345	ØH		ØJ	10 211 285			
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					IO		LV	28 299	LW	5 871 140	IX	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	19 920	LZ	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	2 809 100	MK	49 549 646	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM	1 941 654	MN	33 704 881	MO	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	563 197	MR	
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS	756 425	MT	21 225 687	MU		
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	29 559	MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
TOTAL III					IY		NG	5 507 181	NH	105 092 894	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IO		ØX		ØY	20 734 043	ØZ	
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C	375	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	88 298	2F	551 398	2G	
	TOTAL IV					I3		NJ	88 298	NK	21 285 817	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	5 623 779	ØL	132 249 851	ØM		

* 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 SAS KUEHNE + NAGEL	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	1 290 037	PF	566 490	PG	11 596	PH	1 844 931
TOTAL I		RK	1 290 037	RM	566 490	RN	11 596	RO	1 844 931
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		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	29 453 973	QA	5 278 759	QB	2 179 933	QC	32 552 800
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD	17 300 519	QE	2 520 972	QF	1 073 793	QG	18 747 698
	Matériel de transport	QH	563 197	QI		QJ		QK	563 197
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	14 393 483	QM	2 013 817	QN	544 050	QO	15 863 251
	Emballages récupérables et divers	QP	29 559	QR		QS		QT	29 559
	TOTAL II	QU	61 740 734	QV	9 813 550	QW	3 797 777	QX	67 756 507
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	63 030 771	ØP	10 380 040	ØQ	3 809 373	ØR	69 601 438

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. incorporelles	N7	N8		P6	26 058	P7		P8		P9	13 788	Q1	12 269	
TOTAL I	RW	RX		RY	26 058	RZ		SB		SC	13 788	SD	12 269	
Terrains	Q2	Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S3		S4		
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4	941 473	T5		T7	661 445	T8		T9	280 027		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	752 836	V8		V9	442 296	W2		W3	310 540	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W9		X1		
TOTAL II	X2		X3	1 694 310	X4		X5		X6	1 103 741	X7	X8	590 568	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III	NL					NM						NO		
Total général (I+II+III)	NP		NQ	1 694 310	NR	26 058	NS		NT	1 103 741	NU	13 788	NV	602 837
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW			1 720 368			NY			1 117 530			NZ	602 837
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NP+NQ+NR+NY)														

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 SAS KUEHNE + NAGELNéant *

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	6 375 895	1 720 368	1 117 530	6 978 732
	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	11 623
	TOTAL I	3Z	6 387 518	1 720 368	1 117 530	6 990 356
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	8 546 525	1 535 600	2 926 165	7 155 959
	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	8 457 998	4Y	1 409 452	7 048 545
	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	3 386 459	5W	448 458	2 938 001
TOTAL II	5Z	20 390 982	1 535 600	4 784 076	17 142 506	
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	6 310 543	1 373 400	9W	7 683 943
		06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	2 461 021	2 123 180	2 461 021	2 123 180
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	2 634 500	6Z	2 634 500
	TOTAL III	7B	8 771 565	6 131 080	2 461 021	12 441 624
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	35 550 067	9 387 049	8 362 628	36 574 487
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	6 293 280	7 012 097		
	– financières	UG	1 373 400	UH		
	– exceptionnelles	UJ	1 720 368	1 350 530	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

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

Désignation de l'entreprise : SAS KUEHNE + NAGEL

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an		
				1		2		3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
		Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
		Autres immobilisations financières		UT	551 398	UV	551 398	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux		VA	263 643		263 643			
		Autres créances clients		UX	158 780 416		158 780 416			
		Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)		ZI						
		Personnel et comptes rattachés		UY	318 696		318 696			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	417 156		417 156			
	Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		VM					
			Taxe sur la valeur ajoutée		VB	4 079 970		4 079 970		
			Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
			Divers		VP	95 466		95 466		
		Groupe et associés (2)		VC	139 892 515		139 892 515			
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	8 484 930		8 484 930			
		Charges constatées d'avance		VS	24 271 541		24 271 541			
	TOTAUX				VT	337 155 737	VU	337 155 737	VV	
RENVIS	(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		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		
				1		2		3		
		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	1 400		1 400			
		à plus d'1 an à l'origine		VH						
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	128 946 208		128 946 208			
		Personnel et comptes rattachés		8C	26 087 192		26 087 192			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	20 579 844		20 579 844			
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		8E						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	12 312 263		12 312 263			
		Obligations cautionnées		VX						
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	7 082 464		7 082 464			
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
		Groupe et associés (2)		VI	124 259 732		124 259 732			
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 439 784		3 439 784			
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
		Produits constatés d'avance		8L	6 427 542		6 427 542			
TOTAUX				VY	329 136 434	VZ	329 136 434			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés 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 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Kuehne + Nagel

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 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 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 28 mars 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Serge Guérémy

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	2 676 578	1 844 932	831 647	851 026
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	49 549 646	32 552 800	16 996 846	18 330 024
Autres immobilisations corporelles	55 523 327	35 203 707	20 319 620	20 861 925
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 734 043	7 683 944	13 050 100	14 423 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	376		376	376
Prêts				
Autres immobilisations financières	551 398		551 398	639 697
ACTIF IMMOBILISE	132 249 852	77 285 383	54 964 469	58 321 030
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 250 145		1 250 145	1 265 848
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 174 277		1 174 277	862 108
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	159 044 061	2 123 181	156 920 880	100 463 657
Autres créances	153 288 737	2 634 500	150 654 237	181 063 667
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	38 362		38 362	132 265
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	24 271 542		24 271 542	13 854 896
ACTIF CIRCULANT	339 067 123	4 757 681	334 309 443	297 642 442
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	471 316 975	82 043 063	389 273 912	355 963 472

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
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	2
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	15 146 229	2 839 812
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	6 990 356	6 387 519
CAPITAUX PROPRES	41 254 737	28 345 482
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	7 155 960	8 779 526
Provisions pour charges	9 986 547	11 611 457
PROVISIONS	17 142 507	20 390 983
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 400	1 855
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 740 234	1 623 607
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 946 209	90 727 443
Dettes fiscales et sociales	66 061 766	68 123 449
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	127 699 517	143 654 879
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	6 427 542	3 095 773
DETTES	330 876 668	307 227 007
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	389 273 912	355 963 472

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	3 171 435		3 171 435	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	781 909 461	102 940 434	884 849 896	756 237 774
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	785 080 897	102 940 434	888 021 331	756 237 774
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				-130
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 091 756	5 725 189
Autres produits			705 405	606 839
PRODUITS D'EXPLOITATION			895 818 492	762 569 672
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 258 979	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			2 309 178	2 716 643
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			15 703	236 668
Autres achats et charges externes			639 067 407	522 065 070
Impôts, taxes et versements assimilés			9 754 026	13 229 573
Salaires et traitements			128 366 907	133 217 857
Charges sociales			58 632 260	60 655 892
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 380 041	9 793 003
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 757 681	2 461 021
Dotations aux provisions			1 535 600	3 052 153
Autres charges			7 184 752	8 086 835
CHARGES D'EXPLOITATION			865 262 533	755 514 715
RESULTAT D'EXPLOITATION			30 555 959	7 054 957
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			79	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			49 358	468 254
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				450 000
Différences positives de change			108 968	18 801
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			158 405	937 055
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 373 400	217 000
Intérêts et charges assimilées			230 208	306 082
Différences négatives de change			185 025	56 214
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 788 633	579 297
RESULTAT FINANCIER			-1 630 228	357 758
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			28 925 731	7 412 716

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	108 508	13 912
Produits exceptionnels sur opérations en capital	387 900	3 688 614
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 350 531	868 644
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 846 939	4 571 170
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 058 631	20 546
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 573 060	4 634 004
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 720 368	2 192 587
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 352 060	6 847 137
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 505 121	-2 275 967
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	4 002 145	993 300
Impôts sur les bénéfices	7 272 237	1 303 637
TOTAL DES PRODUITS	897 823 836	768 077 897
TOTAL DES CHARGES	882 677 607	765 238 086
BENEFICE OU PERTE	15 146 229	2 839 812

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. Au titre de cette année, il n'y a pas eu d'incidence significative sur l'activité du groupe.

Evènements postérieurs à la clôture :

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.

PROVISIONS INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Une provision pour indemnités de départ en retraite, déterminée conformément à la recommandation ANC n° 2013-02 mise à jour le 17 novembre 2021, 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 1.05 %.

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. 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 : 169 200 €.

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	49 437 €
Charges financières	1 466 185) €
Résultat financier s/entreprises liées et participations	(1 416 748) €

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	5 335 625		563 814
Terrains	19 921		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	47 783 998		4 574 749
Installations générales, agenc., aménag.	32 665 032		2 981 505
Matériel de transport	563 197		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 890 897		2 091 217
Emballages récupérables et divers	29 560		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	100 952 604		9 647 471
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 734 043		
Autres titres immobilisés	376		
Prêts et autres immobilisations financières	639 697		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 374 116		
TOTAL GENERAL	127 662 345		10 211 286

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		28 300	5 871 140	
Terrains			19 921	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		2 809 101	49 549 646	
Installations générales, agencements divers		1 941 655	33 704 882	
Matériel de transport			563 197	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		756 426	21 225 688	
Emballages récupérables et divers			29 560	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 507 181	105 092 894	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			20 734 043	
Autres titres immobilisés			376	
Prêts et autres immobilisations financières		88 298	551 398	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		88 298	21 285 817	
TOTAL GENERAL		5 623 779	132 249 852	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 290 037	566 491	11 596	1 844 932
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 290 037	566 491	11 596	1 844 932
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 453 974	5 278 759	2 179 933	32 552 800
Installations générales, agenc. et aménag. divers	17 300 519	2 520 973	1 073 793	18 747 699
Matériel de transport	563 197			563 197
Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 393 484	2 013 818	544 051	15 863 251
Emballages récupérables, divers	29 560			29 560
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 740 734	9 813 550	3 797 777	67 756 507
TOTAL GENERAL	63 030 772	10 380 041	3 809 373	69 601 439

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.			26 058			13 789	12 269
INCORPOREL.			26 058			13 789	12 269
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		941 473			661 446		280 027
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		752 837			442 296		310 541
Embal récup.							
CORPOREL.		1 694 310			1 103 742		590 568
Acquis. titre							
TOTAL		1 694 310	26 058		1 103 742	13 789	602 837

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	6 375 895	1 720 368	1 117 531	6 978 733
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	11 624			11 624
PROVISIONS REGLEMENTEES	6 387 519	1 720 368	1 117 531	6 990 356
Provisions pour litiges	8 546 526	1 535 600	2 926 166	7 155 960
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	8 457 998		1 409 453	7 048 546
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	3 386 459		448 458	2 938 001
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	20 390 983	1 535 600	4 784 076	17 142 507
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 310 544	1 373 400		7 683 944
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	2 461 021	2 123 181	2 461 021	2 123 181
Autres dépréciations		2 634 500		2 634 500
DEPRECIATIONS	8 771 565	6 131 081	2 461 021	12 441 625
TOTAL GENERAL	35 550 067	9 387 049	8 362 629	36 574 488
Dotations et reprises d'exploitation		6 293 281	7 012 098	
Dotations et reprises financières		1 373 400		
Dotations et reprises exceptionnelles		1 720 368	1 350 531	
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	2 347 598	825 000	2 232 352		940 246
Départ retraite	8 457 998		1 409 452		7 048 546
Médaille du travail	3 153 459		215 458		2 938 001
Litiges sociaux	3 120 954	710 600	693 814		3 137 741
Litige URSSAF	3 059 173				3 059 173
Litige	18 800				18 800
Provision risque filiale	233 000		233 000		
TOTAL	20 390 983	1 535 600	4 784 076		17 142 507

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	551 398	551 398	
Clients douteux ou litigieux	263 644	263 644	
Autres créances clients	158 780 417	158 780 417	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	318 697	318 697	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	417 157	417 157	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 079 971	4 079 971	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	95 466	95 466	
Groupe et associés	139 892 516	139 892 516	
Débiteurs divers	8 484 930	8 484 930	
Charges constatées d'avance	24 271 542	24 271 542	
TOTAL GENERAL	337 155 738	337 155 738	
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	1 400	1 400		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	128 946 209	128 946 209		
Personnel et comptes rattachés	26 087 193	26 087 193		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 579 845	20 579 845		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	12 312 264	12 312 264		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	7 082 464	7 082 464		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	124 259 732	124 259 732		
Autres dettes	3 439 784	3 439 784		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 427 542	6 427 542		
TOTAL GENERAL	329 136 434	329 136 434		
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		13 050 100	
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	140 763 595	3 994 819	
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	119 224 622	5 303 890	

Compte	Libellé	31/12/2021
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
	TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	17 126 033,75
AUTRES CREANCES		
	TOTAL AUTRES CREANCES	1 431 703,04
	TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	18 557 736,79

Compte	Libellé	31/12/2021
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
	TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	86 902 840,94
AUTRES DETTES		
	TOTAL AUTRES DETTES	2 311 269,54
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
	TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	39 180 610,42
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		
	TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	1 400,00
	TOTAL CHARGES A PAYER	128 396 120,90

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	24 271 541,59
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
		24 271 541,59
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
	Total Produit d'exploitation constaté d'avance	-6 427 542,43
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
		-6 427 542,43

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		28 345 482	
Distributions sur résultats antérieurs		2 839 811	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		25 505 671	
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			602 838
Autres variations			
Résultat de l'exercice			15 146 229
	SOLDE		15 749 067
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			41 254 738

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Prestations logistiques	326 407 716	32 548 123	358 955 839	408 331 727	-12,09 %
Prestations Transport	18 053 647	2 129 427	20 183 074	15 487 456	30,32 %
Prestations diverses	889 302	1 336 250	2 225 552	3 348 303	-33,53 %
Activité Forwarding	439 598 752	67 058 114	506 656 866	329 070 288	53,97 %
TOTAL	784 949 418	103 071 913	888 021 331	756 237 774	17,43 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 720 368	687251
PENALITES FISCALES	1 056 631	671200
VALEUR NETTE COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	1 573 060	675210
INDEMNITES DIVERSES	2 001	671810
TOTAL	4 352 060	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 117 531	787251
RENTREES SUE CREANCES AMORTIES	25 751	771400
REMBOURSEMENT ASSURANCE CLIENT	82 757	771402
PRODUITS DE CESSIONS IMMOBILISATIONS CEDEES	387 900	775100 / 775200
REPRISE PROVISION RISQUE FILIALES	233 000	787526
TOTAL	1 846 939	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	28 925 731	7 272 237	21 653 494
Résultat exceptionnel à court terme	-2 505 121		-2 505 121
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-4 002 145		-4 002 145
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	22 418 465	7 272 237	15 146 228

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions SG	18 383 335					18 383 335
Cautions DB	19 851 484					19 851 484
Cautions Atradius illimitées concernant les Alcools sur 4 sites (Prahecq, Chatres, La réunion - Le Port, St quentin Fallavier)	6 631 745					6 631 745
TOTAL						
	44 866 564					44 866 564

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	1 919 152
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	1 919 152
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	1 100 590
Autres	789 990
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	6 315 352
TOTAL ALLEGEMENTS	8 205 932
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-6 286 780

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

Société par actions simplifiée au capital de 17.380.135 euros
 Siège social : Parc d'Activités du Nid de Grives - ZAC des Hauts de Ferrières
 77164 Ferrières-en-Brie
 333 583 466 RCS Meaux

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

DocuSigned by:

Guillaume PÉLÉRI

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 15.146.228 euros, de la manière suivante :

- Distribution d'un dividende à l'associé unique de € 13,47 par action,
soit un montant global de € 15.146.228

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	2.839.811 €
Clos au 31 Décembre 2019	23.728.444 €
Clos au 31 décembre 2018	32.801.059 €

* *
*

Cette décision est adoptée.

.../...