

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 10846
Numéro SIREN : 403 104 250
Nom ou dénomination : LA PLATEFORME

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2022 sous le numéro de dépôt 99512



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

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

La Plateforme S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
La Plateforme S.A.S.
7, rue Benjamin Constant - 75019 Paris
Ce rapport contient 37 pages
Référence : PAD-222-08

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €. Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



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

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

La Plateforme S.A.S.

Siège social : 7, rue Benjamin Constant - 75019 Paris
Capital social : € 39 750 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'attention de l'Associé unique de la société La Plateforme S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de La Plateforme S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le changement de méthode comptable relatif à l'évaluation des engagements de retraites et avantages similaires tel qu'exposé au paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice & changement de méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels qui expose l'incidence de la première application de mise à jour par l'Autorité des Normes Comptables du 17 novembre 2021 de sa Recommandation n°2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation de certains régimes à prestations définies.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport annuel 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 21 avril 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Pierre-Antoine Duffaud
Associé

LA PLATEFORME
Etats financiers au 31 décembre 2021

LA PLATEFORME
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 39 750 000 €
Siège social
7 RUE BENJAMIN CONSTANT 75019 PARIS
RCS 40310425000333

COMPTES ANNUELS
ET ANNEXE

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	11 688 537	9 038 879	2 649 658	2 978 451
Fonds commercial	3 580 000	0	3 580 000	3 580 000
Autres immobilisations incorporelles	1 111 851	0	1 111 851	678 891
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	16 380 388	9 038 879	7 341 509	7 237 342
Terrains	31 539 926	13 567 673	17 972 253	19 390 050
Constructions	175 153 854	118 212 161	56 941 693	47 596 491
Installations techniques, matériel	53 688 448	38 043 432	15 645 016	14 184 405
Autres immobilisations corporelles	6 670 018	5 669 626	1 000 392	963 926
Immobilisations en cours	4 446 376	0	4 446 376	5 411 747
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	271 498 623	175 492 891	96 005 731	87 546 618
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	51	0	51	51
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	5 381 774	0	5 381 774	5 239 551
TOTAL immobilisations financières	5 381 825	0	5 381 825	5 239 602
Total Actif Immobilisé (II)	293 260 835	184 531 770	108 729 065	100 023 562
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	129 268 757	7 891 059	121 377 698	110 041 870
TOTAL Stock	129 268 757	7 891 059	121 377 698	110 041 870
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	16 576 550	6 438 446	10 138 104	11 235 402
Autres créances	150 848 605	33 031	150 815 574	123 017 067
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	167 425 155	6 471 477	160 953 678	134 252 468
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	3 710 328	0	3 710 328	1 922 706
TOTAL Disponibilités	3 710 328	0	3 710 328	1 922 706
Charges constatées d'avance	6 017 695	0	6 017 695	4 267 786
Total Actif Circulant (III)	306 421 935	14 362 537	292 059 399	250 484 830
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	599 682 771	198 894 307	400 788 464	350 508 392

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 39 750 000	39 750 000	39 750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		4 796 761	4 796 761
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	648 990	648 990
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves		5 445 750	5 445 750
Report à nouveau		56 091 142	55 500 662
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		66 717 906	40 570 481
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		637 725	717 111
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		168 642 523	141 984 003
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		1 660 484	1 797 175
Provisions pour charges		13 445 351	13 308 458
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		15 105 835	15 105 633
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		657 463	2 468 543
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	7 601	7 601
TOTAL Dettes financières		665 063	2 476 144
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 535 515	3 267 764
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		160 095 144	146 088 367
Dettes fiscales et sociales		40 619 058	30 081 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 551 814	6 275 332
Autres dettes		4 036 855	4 757 895
TOTAL Dettes d'exploitation		215 838 387	190 470 488
Produits constatés d'avance		536 656	472 123
TOTAL DETTES (IV)		217 040 106	193 418 755
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		400 788 464	350 508 392

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	784 129 482	210 330	784 339 812	689 032 421
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	784 129 482	210 330	784 339 812	689 032 421
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			76 133	133 966
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			15 914 072	7 677 248
Autres produits			24 806 878	20 710 520
Total des produits d'exploitation (I)			825 136 894	717 554 155
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			473 018 627	408 674 936
Variation de stock (marchandises)			-11 772 379	-370 050
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			106 442 126	99 898 485
Impôts, taxes et versements assimilés			16 506 494	16 652 754
Salaires et traitements			79 408 076	71 929 717
Charges sociales			31 421 182	28 589 627
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	13 022 453	12 675 443
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	9 954 107	9 970 329
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 038 242	1 827 242
Autres charges			1 044 372	859 797
Total des charges d'exploitation (II)			721 083 301	650 708 279
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			104 053 593	66 845 876
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			115 689	115 324
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			118 525	79 562
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			234 214	194 886
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			64 209	27 401
Différences négatives de change			96 898	35 978
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			161 107	63 380
RÉSULTAT FINANCIER			73 107	131 506
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			104 126 701	66 977 382

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 240 562	994 232
Produits exceptionnels sur opérations en capital	66 876	1 021 451
Reprises sur provisions et transferts de charges	792 366	143 233
Total des produits exceptionnels (VII)	4 099 805	2 158 917
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	585 037	674 286
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	687 110	143 018
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 963 283	647 371
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 235 430	1 464 675
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-1 135 626	694 242
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	8 711 650	6 061 838
Impôts sur les bénéfices (X)	27 561 519	21 039 306
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	829 470 913	719 907 958
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	762 753 008	679 337 477
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	66 717 906	40 570 481

SOMMAIRE ANNEXE

	Informations produites page n°	Informations non produites (*)
Règles et méthodes comptables	1	
Faits caractéristiques de l'exercice	1-2	
<u>INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN ACTIF</u>		
<u>Actif immobilisé</u>		
Mouvements des immobilisations	3	
Mouvements des amortissements	4	
Frais d'établissement		N/A
Frais de recherche et de développement		N/A
Fonds commercial	5	
Autres immobilisations incorporelles	5	
Immobilisations corporelles	5	
Filiales et participations		N/S
Autres immobilisations financières	5	
Intérêts immobilisés		N/A
<u>Actif circulant</u>		
Stocks et en cours	6	
Clients	6	
Avances aux dirigeants		N/A
Valeurs mobilières de placement		
Chiffres d'affaires	6	N/A
<u>Autres comptes</u>		
Charges constatées d'avance	6	
Produits à recevoir	6	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		N/A
Prime de remboursement d'emprunts		N/A
<u>INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN PASSIF</u>		
Capital	7	
Variation des capitaux propres	8	
Parts bénéficiaires		N/A
Réévaluation		N/A
Produits constatés d'avance	7	
Charges à payer	7	

SOMMAIRE ANNEXE

	Informations produites page n°	Informations non produites (*)
Règles et méthodes comptables	1	
Faits caractéristiques de l'exercice	1-2	
<u>INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN ACTIF</u>		
<u>Actif immobilisé</u>		
Mouvements des immobilisations	3	
Mouvements des amortissements	4	
Frais d'établissement		N/A
Frais de recherche et de développement		N/A
Fonds commercial	5	
Autres immobilisations incorporelles	5	
Immobilisations corporelles	5	
Filiales et participations		N/S
Autres immobilisations financières	5	
Intérêts immobilisés		N/A
<u>Actif circulant</u>		
Stocks et en cours	6	
Clients	6	
Avances aux dirigeants		N/A
Valeurs mobilières de placement		
Chiffres d'affaires	6	N/A
<u>Autres comptes</u>		
Charges constatées d'avance	6	
Produits à recevoir	6	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		N/A
Prime de remboursement d'emprunts		N/A
<u>INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN PASSIF</u>		
Capital	7	
Variation des capitaux propres	8	
Parts bénéficiaires		N/A
Réévaluation		N/A
Produits constatés d'avance	7	
Charges à payer	7	

(*) N/A : non applicable
N/S : non significatif

.../...

SOMMAIRE ANNEXE (suite)

	Informations produites page n°	Informations non produites (*)
<u>INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES POSTES DU BILAN ACTIF ET PASSIF</u>		
Provisions	9	
Eléments du bilan concernant les entreprises liées	10	
Eléments du bilan concernant les effets de commerce	11	
Ecarts de conversion		N/A
Etat des échéances des créances et des dettes	12	
<u>INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT</u>		
Charges et produits financiers concernant les entreprises liées	13	
Résultat exceptionnel	14	
Reprise provision risques et charges	15	
Effectif moyen	16	
Rémunération des organes de direction	16	
Ventilation du chiffre d'affaires		N/S
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	17	
<u>INFORMATIONS FINANCIERES</u>		
Engagements hors bilan	18	
Unités de Performance	18	
Dettes garanties par des sûretés réelles		N/A
Engagements en matière de pension et retraite	19	
<u>AUTRES INFORMATIONS</u>		
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	19	
Intégration fiscale	19	
Situation fiscale différée et latente	20	

(*) N/A : non applicable
N/S : non significatif

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de continuité d'exploitation, d'indépendance d'exercice et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Conformément à l'ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016. S'agissant des fonds commerciaux, il y a une présomption de non-amortissement et test de dépréciation annuel systématique. Dans le cas où la présomption est réfutée, il convient d'amortir le fonds commercial sur la durée d'utilisation. Enfin, par exception au principe général de reprise de la dépréciation, la dépréciation constatée sur un fonds commercial ne peut être reprise.

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

Les comptes ont été établis en Euros et l'exercice a une durée de 12 mois.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE & CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

En mai 2021, la réponse de l'IFRIC (International Financial Reporting Interpretations Committee) suite à une question posée concernant la méthode d'étalement des droits pour certains régimes à prestations définies a conduit à revoir la méthode de calcul utilisée depuis l'origine dans les évaluations de ce type de régime en France dans les comptes arrêtés selon les IFRS

Pour les régimes dont les droits sont fonction de l'ancienneté et conditionnés à la présence au départ à la retraite, si les droits acquis (le barème d'acquisition) plafonnent à un niveau d'ancienneté donné, l'étalement du provisionnement des droits se fait sur la durée d'ancienneté et jusqu'à la retraite et non sur la carrière totale du salarié dans la société.

La société a choisi, en accord avec la mise à jour par l'ANC (Autorité des Normes Comptables) du 17 novembre 2021 de sa Recommandation n°2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires, de retenir également cette méthode comptable pour ses comptes arrêtés selon les principes comptables français.

Cette modification concerne les indemnités de fin de carrière et constitue un changement de méthode comptable au 1^{er} janvier 2021. En conséquence, la société La Plateforme du Bâtiment a diminué au 1^{er} janvier 2021 la provision pour indemnités de fin de carrière pour un montant de 565 000.00€ par la contrepartie du report à nouveau qui a été augmenté du même montant.

A noter les faits marquants au cours de l'exercice :

- Ouverture du showroom de la Plateforme (Paris 11) « la Matériauthèque ».
- Le site d'Ivry fait l'objet d'une mesure d'expropriation. Au 31 décembre 2021, il a été constaté une provision pour dépréciation des immobilisations pour un montant de 3 725 516.45€ correspondant à la VNC résiduelle de ses actifs et d'une indemnité à recevoir du même montant au 31 décembre 2021.
 - Prise de possession du nouveau dépôt Ivry qui fait suite à l'expropriation.
 - Ouverture du dépôt de St Denis en Juin 2021 déménagement suite à l'expropriation.
 - Réouverture du libre-service dans sa forme initiale de dépôt de Nanterre en décembre 2021.
 - Prise en location du 3^e étage au siège de la Plateforme.

Evénement post-clôture 2021

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un événement postérieur à la clôture sans impact sur les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	17 386 909	0	2 313 905	
	Terrains	29 765 829	0	1 774 097	
Constructions	Sur sol propre	35 714 090	0	203 103	
	Sur sol d'autrui	111 942 339	0	15 955 267	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 897 930	0	1 335 240	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	49 909 752	0	4 722 311	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	14 846	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	6 753 118	0	420 973	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	5 411 747	0	4 224 267	
	Avances et acomptes	0	0	0	
TOTAL (III)		251 409 651	0	28 635 258	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	51	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	5 239 551	0	142 223	
TOTAL (IV)		5 239 602	0	142 223	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		274 036 162	0	31 091 385	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	491 147	2 829 278	16 380 388	0
	Terrains	0	0	31 539 926	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	35 917 193	0
	Sur sol d'autrui	0	1 829 192	126 068 414	0
	agencements et aménagements des	0	64 923	13 168 248	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	943 616	53 688 448	0
Autres immobilisations corporelles	agencements,	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	14 846	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	518 918	6 655 173	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	5 189 638	0	4 446 376	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL (III)		5 189 638	3 356 649	271 498 623	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	51	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	5 381 774	0
TOTAL (IV)		0	0	5 381 825	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		5 680 785	6 185 927	293 260 835	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		10 149 567	1 707 923	2 818 610	9 038 879		
Terrains		10 329 774	705 188	92 554	10 942 408		
Constructions	Sur sol propre	19 716 766	1 164 067	0	20 880 833		
	Sur sol d'autrui	82 897 614	5 303 298	1 326 540	86 874 372		
	Installations générales, agencements	8 915 059	664 328	64 923	9 514 465		
Installations techniques, matériels et outillages		35 725 347	3 142 635	824 551	38 043 432		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0		
	Matériel de transport	14 846	0	0	14 846		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 667 216	335 014	505 209	5 497 020		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		163 266 621	11 314 530	2 813 777	171 767 375		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		173 416 188	13 022 453	5 632 387	180 806 254		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	79 386	-79 386
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	79 386	-79 386
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	79 386	-79 386
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	Valeur brute au bilan	Durée d'amortissement
Logiciels	11 414 970.99	1 - 2 ans
Droit au bail	3 240 000	
Fonds de commerce	340 000	
Dépôts, marques	273 566	
Autres immobilisations en cours	0	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles, incorporelles et financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Elles sont amorties au rythme de la consommation des avantages économiques attendus de leur utilisation. La règle générale est celle d'un amortissement selon le mode linéaire, certains actifs demeurent toutefois amortis selon le mode dégressif afin de refléter une consommation accrue des avantages économiques sur les premières années d'utilisation (matériel de transport, matériel informatique notamment).

Les durées les plus généralement appliquées sont :

Constructions	20-30 ans
Installations générales, agencements, aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques, matériel et outillage	5 - 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de manutention	5 -10 ans
Matériel informatique	3 ans
Matériel de bureau	3 ans
Mobilier	10 ans

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

5 381 774

Dépôts et cautions

5 381 774

STOCKS

Le coût des stocks correspond au prix d'achat majoré des frais de transport, des droits de douane directement rattachables, duquel est déduit une quote-part des remises accordées par les fournisseurs. Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré calculé après chaque entrée. Lorsque le coût de revient est supérieur à la valeur d'inventaire une provision pour dépréciation est comptabilisée pour le montant de la différence. Les dépréciations portent essentiellement sur les produits en fin de série en tenant compte du calendrier de référencement de chaque article, les opérations commerciales et les articles liés à des commandes spécifiques. Elles sont calculées sur la base de la réalisation estimée.

CLIENTS

Les créances sont valorisées à leurs valeurs nominales. La méthode de dépréciation des créances clients consiste en une analyse au cas par cas prenant en considération dans un contexte de pandémie les motifs des retards ou impayés de paiements et solvabilités des clients.

CHIFFRES D'AFFAIRES

Les ventes de marchandises sont enregistrées en produits au moment de la livraison des biens ou selon les conditions spécifiques prévues à chaque contrat.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Charges d'exploitation 6 017 695

PRODUITS A RECEVOIR

Produits d'exploitation : composés de BFA fournisseurs 20 838 585

CAPITAL

Le capital social d'un montant de 39 750 000 Euros est composé de 2 650 000 actions de 15 Euros.

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE **536 656**

CHARGES A PAYER

Les charges à payer sont incluses dans les postes suivants du bilan :

Fournisseurs et comptes rattachés	51 491 021.77
Fournisseurs factures non parvenues d'immobilisations	0
Dettes fiscales et sociales	29 723 554.89
	<u>81 214 576.66</u>

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture N-1	141 984 003.47
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	141 984 003.47
<u>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</u>	0
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	141 984 003.47
<u>Variations en cours d'exercice :</u>	
Report à nouveau	-565 000
Reprise amortissements dérogatoires	- 79 386
Dividendes	- 40 545 000
Affectation à la réserve légale	0
Résultat 2021	66 717 906
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	168 642 523

VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE 26 658 519.53

RESULTAT 2020 : 40 570 480.75€

Affectation : Dividendes 40 545 000.00€
Report à nouveau 25 480.75€

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

Désignation de l'entreprise LA PLATEFORME **Provisoire**

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X 717 111	TM 0	TN 79 386	TO 637 725	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z 717 111	TS 0	TT 79 386	TU 637 725	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A 1 917 828	4B 1 081 095	4C 1 148 894	4D 1 850 030	
	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 12 897 805	4Y 1 115 000	4Z 1 047 000	5A 12 965 805	
	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 0	5T	5U 0	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V 290 000	5W 0	5X	5Y 290 000	
	TOTAL II	5Z 15 105 633	TV 2 196 095	TW 2 195 894	TX 15 105 835	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E 596 412	6F 3 725 516	6G 596 412	6H 3 725 516
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N 7 454 509	6P 7 891 059	6R 7 454 509	6S 7 891 059	
	Sur comptes clients	6T 6 620 603	6U 2 059 464	6V 2 241 620	6W 6 438 446	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X 279 788	6Y 3 584	6Z 250 340	7A 33 031	
TOTAL III	7B 14 951 311	TY 13 679 623	TZ 10 542 882	UA 18 088 053		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 30 774 056	UB 15 875 719	UC 12 818 162	UD 33 831 613		
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE 11 992 349	UF 11 460 795		
	- financières		UG	UH		
	- exceptionnelles		UJ 3 883 369	UK 792 366		
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 0	

(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

**ELEMENTS DU BILAN CONCERNANT LES
ENTREPRISES LIEES**

ACTIF DU BILAN

120 312 218.80

Autres créances	80 902.08
Compte courant Point P	107 421 399.01
Avoirs à recevoir	<u>12 809 917.71</u>

PASSIF DU BILAN

32 179 684.85

Fournisseurs et comptes rattachés	31 858 346.84
Fournisseurs factures non parvenues	318 219.30
Autres dettes	<u>3 118.71</u>

ELEMENTS DU BILAN CONCERNANT LES EFFETS DE COMMERCE

Les dettes et créances représentées par des effets de commerce concernent les postes suivants :

ACTIF DU BILAN 0

PASSIF DU BILAN 0

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			0	0	0
Autres immos financières			5 381 774	0	5 381 774
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			5 381 774	0	5 381 774
Clients douteux ou litigieux			6 771 990	6 771 990	0
Autres créances			9 804 560	9 804 560	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			54 950	54 950	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			269 766	269 766	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		12 044 513	12 044 513	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		63 920	63 920	0
Groupes et associés			107 421 399	107 421 399	0
Débiteurs divers			31 031 138	31 031 138	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			167 462 236	167 462 236	0
Charges constatées d'avance			6 017 695	6 017 695	0
TOTAL DES CREANCES			178 861 705	173 479 931	5 381 774
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		657 463	657 463	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		7 601	0	0	7 601
Fournisseurs et comptes rattachés		160 095 144	160 095 144	0	0
Personnel et comptes rattachés		19 729 242	19 729 242	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		10 873 148	10 873 148	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	3 053 622	3 053 622	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 047 675	2 047 675	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	4 915 372	4 915 372	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 551 814	6 551 814	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		4 036 855	4 036 855	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		536 656	536 656	0	0
TOTAL DES DETTES		212 504 591	212 496 990	0	7 601
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

CHARGES

Intérêts comptes courants	61 422.00
---------------------------	-----------

PRODUITS

Intérêts comptes courants	0
---------------------------	---

Taux des intérêts au 31/12/2021 : 0.1078%% position prêteur

RESULTAT EXCEPTIONNEL

DESIGNATION	Charges	Produits
Sur opérations de gestion	585 037.00	3 240 562.00
Sur opérations en capital	687 110.00	66 876.00
Provisions pour risques et charges	3 963 283.00	792 366.00
TOTAL	5 235 430.00	4 099 805.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 135 626.00	

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est constituée dès lors qu'il existe une obligation (juridique ou implicite) à l'égard d'un tiers résultant d'événements passés, dont la mesure peut être estimée de façon fiable et qu'il est probable qu'elle se traduira par une sortie de ressources.

Chacun des litiges connus dans lesquels la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la Direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

Elles couvrent les provisions pour retraite et engagement similaire (cf. provision pour retraites), et des litiges prud'homaux et litiges clients.

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	575.38	2
Agents de Maîtrise, Techniciens	724.18	
Employés	1047.37	
Ouvriers	0	
TOTAL	2346.93	2

REMUNERATION ALLOUEE AUX MANDATAIRES SOCIAUX DE LA SOCIETE

Cette information n'est volontairement pas donné pour ne pas présenter le salaire du mandataire unique.

VENTILATION IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat courant	Résultat exceptionnel Et Participation
Résultat avant impôts	97 140 615	- 9 847 276
Impôts : - au taux de 27.50%	27 561 519	
- sur PVL		
Résultat après impôts	66 717 906	

Méthode employée : Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS AU TITRE DES PLANS D'UNITES DE PERFORMANCE

Nombre UP couvertes y compris charges				AP	AP
2012	2013	2014	2015	2016	2017
1 854	1 745	1 064	1 443	0	0

Engagement vis-à-vis CSG						
2012	2013	2014	2015	2016	2017	Total
-56 683	-39 889	-28 284	-29 332	0	0	-154 188

engagement vis-à-vis personnel					engagement global
2012	2013	2014	2015	Total	
56 683	39 889	28 284	29 332	154 188	0

ENGAGEMENTS LOCATIONS ET CREDIT BAIL

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES	- 1 ans	1 A 5 ans	+ de 5 ans	TOTAL
Loyers immobiliers	20 783 401.76	55 087 461.77	29 670 494.11	105 541 357.64
Matériel Informatique	20 014.84	6 406.04	0.00	26 420.88
Matériel de transport	2 082 076.41	4 190 729.44	153 467.05	6 426 272.90
Matériel de Manutention	1 319 049.09	1 811 105.35	0.00	3 130 154.44
Total	24 204 542.10	61 095 702.60	29 823 961.16	115 124 205.86

PRETS ET AVANCES CONSENTIS PAR LES BANQUES

Facilité de caisse auprès des banques	5 250 000.00€
Garantie à première demande CML : Neuilly 1	137 842.10€
Diverses cautions de garantie Nanterre CML	1 017 028.44€

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSION ET RETRAITE

Les provisions pour retraites comprennent la totalité des engagements vis à vis des retraités et des actifs et s'élèvent à 12 012 494.00 euros.

La société comptabilise ses engagements sociaux en provisions pour risques et charges. L'estimation retenue correspond à l'évaluation actuarielle des prestations accordées selon la méthode des unités de crédit projetées fondée sur le salaire de fin de carrière et les droits déterminés à la date d'évaluation (IAS-19), conformément aux recommandations de l'Autorité Nationale de la Comptabilité RECO numéro 2013-2 du 7 novembre 2013.

Les engagements de la société au titre des médailles du travail sont comptabilisés en provision pour risques et charges.

Les écarts actuariels relatifs aux régimes d'avantages postérieurs à l'emploi à prestations définies générés dans l'année sont comptabilisés immédiatement et intégralement dans le compte de résultat (cf voir pages 1&2, faits caractéristiques et changements de méthodes comptables de l'exercice).

Le taux d'actualisation appliqué au 31 décembre 2021 est de 0,50% pour la provision pour indemnités de départs en retraite et de 1.43 % pour la provision pour retraites complémentaires.

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Notre société, filiale indirecte de la Compagnie de Saint-Gobain est intégrée globalement dans ses comptes consolidés.

INTEGRATION FISCALE

Notre société a opté pour le régime fiscal de Groupe à compter de l'exercice 2001. Une convention d'intégration fiscale lie notre société à la société mère du groupe Saint-Gobain, La Compagnie de Saint-Gobain, au travers de laquelle :

- La société intégrée constate l'impôt comme si elle n'était pas membre du Groupe.
 - En cas de déficit, l'économie d'impôt réalisée par le Groupe fiscal est reversée par la Mère dès que la société redevient bénéficiaire, si toutefois elle fait toujours partie du Groupe Saint-Gobain.
- En cas de sortie du groupe, les filiales déficitaires n'ont droit à aucune indemnisation au titre des déficits transmis à la société intégrante.

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

Rubriques	Montant
<i>IMPOT DU SUR :</i>	
Provisions réglementaires :	637 724.74
Amortissements dérogatoires	
TOTAL ACCROISSEMENTS	637,724.74
<i>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</i>	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Participation des salariés	8,711,650.32
Autres	20,453,147.00
Retraites 12,965,805.00	
Organic 1,294,192.00	
Stocks 6,193,150.00	
A déduire ultérieurement :	
TOTAL ALLEGEMENTS	29,164,797.32
	-29,164,797.32
<i>IMPOT SUR :</i>	
<i>CREDIT IMPUTER SUR :</i>	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	-28,527,072.58

DETAIL DES CHARGES A PAYER

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

51 491 021.77

Fournisseurs factures non parvenues

Achats de marchandises	20 417 330.57
Frais accessoires/achats France et hors France	2 296 645.20
Eaux	405 725.00
EDF	1 419 172.80
GDF	108 199.49
Carburants	45 600.00
Petit outil. & fournit. Entretien	145 644.75
Fourn. Expo magasins	42 738.35
Imprimés et fournitures informatiques	108 000.00
Fournitures administratives	36 000.00
Emballages	66 000.00
Vêtements du travail	228 000.00
Eco contribution	26 888.83
Prestations en régie	640 254.00
Prestations POP 3P	2 292.00
Loyers hors groupe	413 797.61
Loyer groupe	122 556.00
Loyers divers	31 356.00
Location financière matériel	36 144.00
Loyer matériel	806 186.98
Location financière matériel bureau	61 644.00
Location matériel informatique	285 468.00
Charges de co-propriétés	881 928.00
Entretien bâtiment	3 301 022.22
Maintenance matériel	135 251.00
Ent mat véhicules	12 000.00
Entretien matériel de manutention	222 480.00
Ent maint mat de bureau	12 000.00
Maintenance informatique	1 016 040.00
Assurances	362 753.00
Assurances RC	57 726.00
Documentation générale	1 849.86
Frais colloq seminaire	18 000.00
Personnel prêté groupe	191 276.10
Personnel intérimaire	1 293 755.00
Renseignements commerciaux	617 690.00

	LA PLATEFORME Comptes annuels au 31/12/21	
--	---	--

Honoraires	924 829.86
Honoraires commissaires aux comptes	142 859.07
Frais acte et de contentieux	735.42
Annonces et insertions	11 000.00
Affichage longue durée	64 728.00
Publicité Nationale Point P	120 000.00
Cadeaux publicitaires	842 053.00
Cadeaux divers	180 000.00
Animations diverses	249 600.00
Catalogues-memento	186 000.00
PLV-ILV signalétique	222 000.00
Transports sur ventes	3 541 293.72
Transports entre établissements	591 197.53
Voyages	198 600.00
Missions	236.50
Réceptions	613 038.02
Boulangerie	101 167.00
Frais de télécommunications et portables	185 448.00
Affranchissements	55 244.00
Transports de fonds	59 425.87
Cotisation EMGP	1 200.00
Gardiennage	426 141.61
Frais divers de recrutement	64 800.00
Nettoyage	436 031.35
Frais d'archivage	13 644.00
Enlèvements déchets	1 823 368.85
Eco-mobilier	49 960.34
Formation continue stage	111 303.11
Taxes foncières	3 117 830.00
Taxes sur les bureaux	382 540.00
Taxes diverses	213 600.00
Médecine du travail	13 728.00
Autres charges exceptionnelles	30 976.36
Autres charges de personnel	1 200.00
Immo incorporels en cours hors groupe	431 659.80
Immo incorporels en cours groupe	214 167.60
	51 491 021.77

DETTES FISCALES ET SOCIALES

29 723 554.89

Personnel et comptes rattachés

Congés à payer	5 998 945.28
Autres rémunérations à payer	1 484 309.15
Participation	8 711 650.32
Intéressement	3 251 835.00
	19 446 739.75

Organismes sociaux

Charges sur congés à payer	2 397 947.26
----------------------------	--------------

	LA PLATEFORME Comptes annuels au 31/12/21	
--	---	--

Charges sur autres rémunérations	636 426.21
Organismes sociaux charges à payer	2 411 362.74
Indemnité de prévoyance	13 465.09
	<u>5 459 201.30</u>

Formation continue	63 947.76
Participation construction	306 269.75
Taxe d'apprentissage	163 042.82
Organic	1 294 192.21
Taxe handicapés	626 799.51
Charges fiscales sur CP à payer	299 954.17
Charges fiscales sur Primes	1 917.62
Etat : autres charges à payer	476 875.00
Taxe pro/CFE à payer	1 359 843.00
CVAE à payer	224 772.00
	<u>4 817 613.84</u>

DETAIL DES POSTES DE REGULARISATION

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Loyer hors groupe	4 126 506.48
Loyer groupe	256 255.06
Loyer parking	25 718.74
Location financière matériel de bureau	3 750.00
Location matériel informatique	39 820.00
Charges de co-propriété	480 782.28
Entretien maintenance bâtiment	5 100.00
Maintenance informatique	817 394.00
Assurances	77 762.04
Prestations en régie	11 200.00
Entretien matériel de manutention	0.00
Affichage publicitaire	2 290.00
Taxes foncières	31 950.00
Taxes sur les bureaux	0.00
Renseignements clients	78 319.82
Réception	41 296.54
Gardiennage	19 550.00
	<hr/>
	<u>6 017 694.96</u>

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Frais supplémentaires sinistre Nanterre	286 655.86
Revenus immeubles	<u>250 000.00</u>
	<u>536 655.86</u>

PRODUITS A RECEVOIR

AUTRES CREANCES

Fournisseurs : avoirs à recevoir	<u>20 838 585.30</u>
----------------------------------	-----------------------------

LA PLATEFORME

Société par Actions Simplifiée au capital de 39 750 000 Euros
Siège social : 7 rue Benjamin Constant – 75019 PARIS
403 104 250 RCS PARIS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 13 MAI 2022

Le 13 mai 2022,

La société POINT P SAS, Société par Actions Simplifiée, au capital de 89 436 780 € dont le siège social est à PARIS (75019) 13-15 rue Germaine Tailleferre, identifiée sous le numéro 695 680 108 au registre du commerce et des sociétés de PARIS, représentée par Monsieur Patrice RICHARD, président,

Associé unique de la société LA PLATEFORME, déclare que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont été arrêtés par décision du président le 12 avril 2022.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes, l'associé unique a pris les décisions suivantes.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président et du rapport général du commissaire aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils ont été établis par le président, et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 66 717 906,00 €.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique ayant constaté que le bénéfice de l'exercice s'élève à 66 717 906,00 €, que le report à nouveau antérieur est de 56 091 142,00 € formant un total de 122 809 048,00 € décide, sur proposition du président :

- de prélever à titre de dividende la somme de 64 050 500,00 €
- de reporter la différence en compte report à nouveau qui après affectation s'élèvera à 58 758 548,00 €

Le dividende versé à chaque action composant le capital social sera de 24,17 € et sera mis en paiement à compter du 25 mai 2022 au siège social.

L'associé unique reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices, le montant des dividendes mis en distribution a été le suivant :

EXERCICE	NOMBRE D' ACTIONS	DIVIDENDE PAR ACTION en €	DIVIDENDE TOTAL en €
2020	2 650 000	15,30	40 545 000
2019	2 650 000	13,73	36 384 500
2018	2 650 000	16,98	44 997 000

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial du commissaire aux comptes établi conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve ledit rapport ainsi que les conventions qui y sont énoncées.

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique décide de modifier l'article 15 des statuts de la Société, qui aura la rédaction suivante :

Article 15 – REGISTRE

Les décisions et conventions visées dans les présents statuts sont répertoriées chronologiquement sur un registre spécial coté et paraphé tenu au nom de la société ou sous forme électronique conformément aux dispositions légales et réglementaires. Lorsque le registre des décisions et des conventions est tenu sous forme électronique, les procès-verbaux peuvent être signés au moyen d'une signature électronique simple.

Les copies ou extraits des décisions répertoriées dans ce registre sont valablement certifiés conformes par le Président ou par toute personne habilitée à cet effet par ce dernier.

Au cours de la liquidation de la société, leur certification est valablement effectuée par un seul liquidateur.

CINQUIEME RESOLUTION

L'associé unique, constatant que le mandat de président de Monsieur Patrice RICHARD vient à expiration ce jour, le renouvelle pour une durée d'un an qui prendra fin le jour de la décision de l'associé unique à prendre dans l'année 2023 pour l'approbation des comptes de l'exercice 2022.

Monsieur Patrice RICHARD a fait savoir qu'il acceptait le renouvellement de son mandat.

Après en avoir délibéré, le conseil décide, à l'unanimité, que Monsieur Patrice RICHARD ne percevra aucune rémunération au titre de ses fonctions mais aura droit au remboursement de ses frais de représentation et de déplacement, sur justification.

SIXIEME RESOLUTION

L'associé unique, constatant que le mandat de directeur général de Monsieur Jean-Louis BOLARD vient à expiration ce jour, le renouvelle pour une durée d'un an qui prendra fin le jour de la décision de l'associé unique à prendre dans l'année 2023 pour l'approbation des comptes de l'exercice 2022.

Monsieur Jean-Louis BOLARD a fait savoir qu'il acceptait le renouvellement de son mandat.

Après en avoir délibéré, le conseil décide, à l'unanimité, que Monsieur Jean-Louis BOLARD ne percevra aucune rémunération au titre de ses fonctions mais aura droit au remboursement de ses frais de représentation et de déplacement, sur justification.

SEPTIEME RESOLUTION

L'associé unique constate la démission du cabinet KPMG AUDIT de ses fonctions de commissaire aux comptes titulaire de la société prenant effet ce jour.

En conséquence de la décision précédente, l'associé unique nomme le cabinet DELOITTE & ASSOCIES en qualité de nouveau commissaire aux comptes titulaire pour la durée restant à courir du mandat du cabinet KPMG AUDIT, commissaire aux comptes démissionnaire, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale qui se réunira en mai 2025 pour statuer sur les comptes de l'exercice 2024.

Le cabinet DELOITTE & ASSOCIES est inscrit sous le numéro 572 028 041 au RCS de Nanterre, son siège social est situé 6 place des Pyramides 92 908 Paris La Défense.

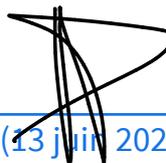
Le mandat du cabinet DELOITTE & ASSOCIES commence à courir ce jour.

HUITIEME RESOLUTION

L'associé unique confère tous pouvoirs au président, avec faculté de subdélégation, aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

L'associé unique, la société Point P SAS, représentée par

Patrice RICHARD
Président



Patrice RICHARD (13 juin 2022 16:16 GMT+2)