RCS : COLMAR
Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1961 B 00048
Numéro SIREN : 301 374 690
Nom ou dénomination : LIEBHERR FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt 3954

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE COLMAR

REGISTRE DU COMMERCE & DES SOCIETES
10, RUE DES AUGUSTINS
CS 50466
68020 COLMAR CEDEX
TEL: 03.89.24.77.45

LIEBHERR-FRANCE SAS - DISS David
2 AVENUE JOSEPH REY
68005 COLMAR CEDEX

V/REF :
N/REF : 61 B 48 / 2022-B-3954

Le greffier du tribunal judiciaire de Colmar certifie qu'il a reçu le 13/07/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2021.

Concernant la société

LIEBHERR FRANCE
Société par actions simplifiée
2 avenue Joseph Rey - BP 90287
68005 Colmar

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-3954 le 26/07/2022

R.C.S. COLMAR TJ 301 374 690 (61 B 48)

Fait à COLMAR le 26/07/2022,

LE GREFFIER

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE COLMAR
Haut-Rhin

LIEBHERR-FRANCE SAS

2, avenue Joseph Rey
B.P. 90287
68005 COLMAR Cédex

LIASSE FISCALE

PLAQUETTE COMPLETE

2021

Certifié sincère
et conforme

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS

Adresse de l'entreprise : 2, AVENUE JOSEPH REY BP 90287 68005 COLMAR

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case :

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/21 Net 3	Exercice N-1 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC		
	Frais de développement	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	8 234 064	AK 5 289 888	2 944 175	2 329 527
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	21 700 809	AO 5 120 918	16 579 891	15 546 925
	Constructions	AP	67 615 347	AQ 45 794 821	21 820 526	23 239 368
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	79 313 575	AS 68 160 467	11 153 108	13 024 022
	Autres immobilisations corporelles	AT	32 393 997	AU 26 457 274	5 936 722	5 900 874
	Immobilisations en cours	AV	1 773 595	AW	1 773 595	2 667 507
	Avances et acomptes	AX	14 400	AY	14 400	14 400
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	301 680	CV	301 680	301 680
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	1 426 087	BG 103 323	1 322 764	1 116 662
	Autres immobilisations financières	BH	56 946	BI	56 946	56 946
	TOTAL (II)	BJ	212 830 499	BK 150 926 691	61 903 808	64 197 911
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	5 036 456	BM 383 269	4 653 187	2 295 247
	En cours de production de biens	BN	68 987 823	BO 3 877 163	65 110 660	60 118 568
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	27 249 331	BS 4 843 882	22 405 449	37 743 466
	Marchandises	BT	52 442 748	BU 6 862 371	45 580 377	45 518 175
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	112 843	BW	112 843	248 475
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	112 501 936	BY 1 374 166	111 127 770	103 785 602
	Autres créances (3)	BZ	20 622 656	CA	20 622 656	19 244 768
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	1 967 106	CG	1 967 106	244 786
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	4 340 376	CI	4 340 376	3 828 287
	TOTAL (III)	CJ	293 261 275	CK 17 340 851	275 920 424	273 027 373
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN	22 962		22 962	227 686
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	506 114 736	1A 168 267 542	337 847 194	337 452 970

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP

(3) Part à plus d'un an : CR 15 727 274

Clause de réserve de propriété : Immobilisations :

Stocks :

Créances : 112 501 936

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

2 - BILAN PASSIF avant répartition — DGFiP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 100 000 000)		DA	100 000 000	100 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)		DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 973 522	4 973 522
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG		
	Report à nouveau			DH	(27 456 730)	(14 136 530)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(5 244 218)	(14 382 819)
	Subventions d'investissement			DJ	300 000	
	Provisions réglementées			DK	5 205 501	4 984 283
	TOTAL (I)			DL	77 778 076	81 438 457
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	26 542 455	21 602 989
	Provisions pour charges			DQ	12 332 475	12 293 420
	TOTAL (III)			DR	38 874 930	33 896 409
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	125 462 592	141 466 825
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	2 759 724	2 107 642
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	58 163 809	46 942 104
	Dettes fiscales et sociales			DY	28 570 315	26 332 868
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 305 140	3 374 316
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	2 501 236	1 848 238
	TOTAL (IV)			EC	220 762 816	222 071 994
	Écarts de conversion passif **(V)**			ED	431 372	46 109
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	337 847 194	337 452 969

RENVOIS						
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B			
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Écart de réévaluation libre	1D			
		Réserve de réévaluation (1976)	1E			
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF			
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	218 003 092	219 964 352	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	125 441 076	141 352 043	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste) DGFiP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

				Exercice N					Exercice N-1
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	165 939 528	FB	90 145 447	FC	256 084 975	190 368 725
	Production vendue	biens	FD	73 810 386	FE	327 614 879	FF	401 425 264	319 672 065
		services	FG	22 681 036	FH	11 491 034	FI	34 172 070	29 089 138
	Chiffres d'affaires nets		FJ	262 430 949	FK	429 251 360	FL	691 682 309	539 129 928
	Production stockée						FM	(11 610 450)	(3 234 196)
	Production immobilisée						FN	339 119	273 525
	Subventions d'exploitation						FO	42 320	73 289
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	42 970 357	42 293 135
	Autres produits (1) (11)						FQ	1 218	8 091
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	723 424 873	578 543 772
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	201 082 948	152 145 273
	Variation de stock (marchandises)						FT	815 290	(4 955 891)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	276 732 742	218 891 355
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	(2 431 513)	585 815
	Autres achats et charges externes (3)						FW	99 979 456	84 186 775
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	4 551 767	6 140 978
	Salaires et traitements						FY	68 379 924	62 156 662
	Charges sociales (10)						FZ	29 598 004	26 679 299
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	8 178 405	8 766 206
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	17 340 851	19 666 627
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	26 276 298	21 592 999
	Autres charges (12)						GE	297 788	84 078
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	730 801 960	595 940 177
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(7 377 088)	(17 396 405)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	73 454	77 410
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	227 686	309 781
	Différences positives de change						GN	2 267 954	3 028 913
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	2 569 094	3 416 104
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	115 205	227 686
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	503 345	775 482
	Différences négatives de change						GS	1 899 977	1 169 120
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	2 518 527	2 172 288
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	50 567	1 243 816
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(7 326 521)	(16 152 589)

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite) — DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	132 675	3 591
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	742 478	659 073
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	875 153	662 665
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 644	27 006
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	955 185	546 040
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	221 218	221 218
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 181 047	794 264
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(305 893)	(131 599)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices **(X)**		HK	(2 388 197)	(1 901 370)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	726 869 119	582 622 541
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	732 113 337	597 005 359
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(5 244 218)	(14 382 819)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	1 497 339	1 475 835
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	1 218	8 091
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	125 577	10 988
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J	72 688	76 593
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	40 587	235 909
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	3 572	1 300
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
(9)	Dont transferts de charges		A1	3 273 296	2 737 192
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitan (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) **A5**		A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	172 212	73 090
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6**	obligatoires **A9**			
	dont cotisations facultatives Madelin	**A7**			
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	**A8**			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions d'immobilisations	955 185	742 478
Amortissements dérogatoires	221 218	
Charges et produits sur exercices antérieurs		126 684
Autres charges et produits exceptionnels	4 644	5 991
TOTAL GENERAL	1 181 047	875 153

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
Pertes et gains sur créances	125 577	79
Indemnités de sinistres		1 139
TOTAL GENERAL	125 577	1 218

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

5 - IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

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)	Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	7 309 654	KE	KF 984 945
CORPORELLES	Terrains			KG	20 103 621	KH	KI 1 597 188
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants L9	7 312 400	KJ	45 918 329	KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants M1		KM		KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	15 794 247	KP	20 877 355	KQ	KR 913 157
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	23 743 874	KS	79 599 013	KT	KU 1 858 932
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	12 386 418	KW	KX 231 739
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport			KY	8 187 513	KZ	LA 1 199 301
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	10 442 487	LC	LD 758 529
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers			LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			LH	2 667 507	LI	LJ 1 655 503
CORPORELLES	Avances et acomptes			LK	14 400	LL	LM 3 000
CORPORELLES		TOTAL III		LN	200 196 643	LO	LP 8 217 349
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations			8U	301 680	8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés			1P		1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières			1T	1 184 688	1U	1V 298 345
FINANCIÈRES		TOTAL IV		LQ	1 486 368	LR	LS 298 345
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	208 992 665	ØH	ØJ 9 500 639

CADRE B — IMMOBILISATIONS			Diminutions : Par virement de poste à poste (1)	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO 16 495	LV 44 040	LW 8 234 064	1X
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY 21 700 809	LZ
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre		IQ	MA 68 494	MB 45 849 835	MC
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS	MG 25 000	MH 21 765 512	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ 2 144 370	MK 79 313 575	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU	MM 95 274	MN 12 522 882	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV	MP 324 583	MQ 9 062 232	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS 392 134	MT 10 808 883	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX	MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY 2 515 322	MZ 34 092	NA 1 773 595	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC	ND 3 000	NE 14 400	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY 2 515 322	NG 3 086 948	NH 202 811 722	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW
FINANCIERES	Autres participations		IØ	ØX	ØY 301 680	ØZ
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F 1 483 033	2G
FINANCIERES		TOTAL IV	I3	NJ	NK 1 784 713	2H
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4 2 531 817	ØK 3 130 988	ØL 212 830 499	ØM

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

6 - AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisatons incorporelles		PE	4 980 126	PF	353 802	PG	44 040	PH	5 289 888
TOTAL I		RK	4 980 126	RM	353 802	RN	44 040	RO	5 289 888
Terrains		PI	4 556 696	PJ	564 222	PK		PL	5 120 918
Constructions	Sur sol propre	PM	29 382 281	PN	1 517 295	PO	68 494	PQ	30 831 082
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	14 174 035	PW	814 704	PX	25 000	PY	14 963 739
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	66 574 991	QA	2 901 600	QB	1 316 124	QC	68 160 467
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	10 569 318	QE	272 296	QF	77 892	QG	10 763 722
	Matériel de transport	QH	6 048 705	QI	840 216	QJ	315 938	QK	6 572 983
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	8 497 522	QM	914 270	QN	291 223	QO	9 120 569
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	139 803 548	QV	7 824 603	QW	2 094 671	QX	145 533 480
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	144 783 674	ØP	8 178 405	ØQ	2 138 710	ØR	150 823 368

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. incorp.		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2	221 218	R3		R4		R5		R6	221 218
	sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4	221 218	X5		X6		X7		X8	221 218
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III**		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR	221 218	NS		NT		NU		NV	221 218
Total général non ventilé **(NP + NQ + NR)**		NW	221 218	**Total général** non ventilé **(NS + NT + NU)**		NY		**Total général** non ventilé **(NW - NY)**				NZ		221 218	

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'emission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — 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	4 984 283	TM	221 218	TN		TO	5 205 501
	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	4 984 283	TS	221 218	TT		TU	5 205 501
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	2 289 550	4B	351 085	4C	594 520	4D	2 046 115
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	18 087 000	4F	23 329 000	4G	18 087 000	4H	23 329 000
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	475 042	4K	788 052	4L	475 042	4M	788 052
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	227 686	4U	22 962	4V	227 686	4W	22 962
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	9 441 197	4Y	1 252 205	4Z	304 376	5A	10 389 026
	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	2 313 315	5W	555 956	5X	569 496	5Y	2 299 775
	TOTAL II	5Z	32 833 790	TV	26 299 260	TW	20 258 120	TX	38 874 930
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)	Ø6	11 080	Ø7	92 243	Ø8		Ø9	103 323
	Sur stocks et en cours	6N	18 035 129	6P	15 966 685	6R	18 035 129	6S	15 966 685
	Sur comptes clients	6T	1 631 498	6U	1 374 166	6V	1 631 498	6W	1 374 166
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	19 677 707	TY	17 433 094	TZ	19 666 627	UA	17 444 174
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	57 495 780	UB	43 953 572	UC	39 924 747	UD	61 524 605
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE	43 617 149	UF	39 697 061		
	- financières			UG	115 205	UH	227 686		
	- exceptionnelles			UJ	221 218	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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.

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

ANNEXE LIBRE MODELE 01

ANNEXLIB01
2022

LIEBHERR-FRANCE SAS

Titre du document : CHANGEMENT DE METHODE

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II - 2 du CGI)

Titre de la colonne :	Provisions pour pensions et obligations similaires - Formulaire DGFiP N°2056
La Recommandation ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite a fait	
d'une modification le 5 novembre 2021.	
L'ANC a décidé d'introduire un choix de méthode relatif à la répartition des droits à prestations pour les régimes à prestations définies conditionnant	
l'octroi d'une prestation à la fois en fonction de l'ancienneté, pour un montant maximal plafonné et au fait qu'un membre du personnel soit	
employé par l'entité lorsqu'il atteint l'âge de la retraite.	
Le changement résultant du choix de méthodes ouvert par cette introduction est considéré comme un changement de méthode comptable.	
A la suite de cette modification, la société a décidé de changer en 2021 le mode de répartition des droits :	
- jusqu'au 31 décembre 2020, les droits étaient répartis de manière linéaire à partir de la date de prise de service du salarié,	
- à compter du 1er janvier 2021, les droits ont été répartis à partir de la date à partir de laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition	
des droits à prestation, c'est-à-dire la date avant laquelle les services rendus par le salarié n'affectent ni le montant ni l'échéance des prestations.	
L'impact de ce changement de méthode au 1er janvier 2021, d'un montant de EUR 1.062.619 (diminution du montant total des engagements de retraite)	
a été comptabilisé au crédit du compte de report à nouveau au 1er janvier 2021.	
Le montant au début de l'exercice figurant dans la rubrique 4X du formulaire DGFiP N°2056 a été ramené en conséquence de EUR 10.503.816 à	
EUR 9.441.197.	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2022

Extension 1

LIEBHERR-FRANCE SAS

PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TOTAL				
SOMME DES EXTENSIONS				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2022

Extension 2

LIEBHERR-FRANCE SAS

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
Provision pour médailles du travail	1 789 604	199 630	45 785	1 943 449
Provision pour litiges fournisseurs	523 711	356 326	523 711	356 326

TOTAL	**2 313 315**	**555 956**	**569 496**	**2 299 775**

SOMME DES EXTENSIONS	**2 313 315**	**555 956**	**569 496**	**2 299 775**

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
Provision pour dépréciation Prêt Logement	11 080	92 243		103 323

TOTAL	**11 080**	**92 243**		**103 323**

SOMME DES EXTENSIONS	**11 080**	**92 243**		**103 323**

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				

SOMME DES EXTENSIONS				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

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

DGFiP N° 2057 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	1 426 087	UR		US	1 426 087
	Autres immobilisations financières	UT	56 946	UV	0	UW	56 946
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	112 501 936		112 501 936		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	178 413		18 163		160 250
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	132 982		132 982		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	10 551 642		4 432 498		6 119 144
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	626 914		626 914		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	6 850 000		250 000		6 600 000
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	2 282 706		2 282 706		
Charges constatées d'avance		VS	4 340 376		1 492 496		2 847 880
	TOTAUX	VT	138 948 001	VU	121 737 694	VV	17 210 307

RENVOIS
(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice — VD
- Remboursements obtenus en cours d'exercice — VE
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) — VF

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	125 462 592	125 462 592		
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	58 163 809	58 163 809		
Personnel et comptes rattachés		8C	11 872 650	11 872 650		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	11 153 932	11 153 932		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3 135 360	3 135 360		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 408 373	2 408 373		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 305 140	3 305 140		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	2 501 236	2 501 236		
TOTAUX		VY	218 003 092	VZ 218 003 092		

RENVOIS
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — VJ
Emprunts remboursés en cours d'exercice — VK
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques — VL

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

Exercice N, clos le : 31/12/21

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés							WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductible	WE	111 880	XE	155 525
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	43 645		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	)		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	15 445 475	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS	XX		XW	15 445 475
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI						XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	(2 388 197)

Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7

Régime d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises sousmises à l'IR)	I8
	- imposées au taux de 0%	ZN
Fraction imposable des plus-values réalisées aucours d'exercices antérieurs	- Plus-values nettes à court terme	WN
	- Plus-values soumises au régime des fusions	WO
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)		XR

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises (activité exonérée)	SW	WQ	1 305 976
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
					TOTAL I	WR	14 518 779

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS — 5 244 218

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.	WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WU	15 287 530

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV
	- imposées aux taux de 0 %	WH
	- imposées aux taux de 19 %	WP
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WW
	- imputées sur les déficits antérieurs	XB
Autres plus-values imposées au taux de 19 %		I6
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		WZ
Régime des sociétés mères et des filiales Produit net des actions et parts d'intérêts :	(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)	XA
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)		ZX

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.							ZY	
Majoration d'amortissement							XD	
Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)									XS	

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9	380 952	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	XG	3 169 334
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	YC		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	YB		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	YD		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	YI		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	YL					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II — XH — 23 701 082

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	
	déficit (II moins I)		XJ 9 182 303
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)			XL
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	XO 9 182 303

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL DGFiP N° 2058-A 2022

Extension

LIEBHERR-FRANCE SAS

I - RÉINTEGRATIONS DIVERSES

Libellé	Exercice N
Ecart de conversion actif N-1	227 686
Ecart de conversion passif N (gains)	431 372
Taxes exigibles à l'étranger	39 518
Taxe sur les bureaux	14 513
Plus values latentes Mark to Market N	449 801
Effort construction (actualisation 2021)	92 243
Effort construction (actualisation 2020)	45 351
Dons donnant droit à une réduction d'impôt	3 572
Autres dons	1 920

TOTAL	**1 305 976**

SOMME DES EXTENSIONS	**1 305 976**

II - DÉDUCTIONS DIVERSES

Libellé	Exercice N
Ecart de conversion passif N-1	46 109
Ecart de conversion actif N (pertes)	22 962
Suramortissement en faveur de l'investissement productif	380 952
Plus values latentes Mark to Market N-1	2 719 311

TOTAL	**3 169 334**

SOMME DES EXTENSIONS	**3 169 334**

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent				K4	36 927 102
Dont déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 +K4bis - K5)				K6	36 927 102
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)				YJ	9 182 303
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)				YK	46 109 405

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis al. 2 du CGI	ZV	7 193 718	ZW	7 418 705
Provisions pour risques et charges				
Provision pour pertes de change	8X	22 962	8Y	227 686
	8Z		9A	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9B	22 962	9C	227 686
Provisions pour dépréciation				
Provision clients	9D	1 058 860	9E	1 347 627
Provision pour engagement de retraite	9F	1 252 205	9G	304 376
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9H	7 267 519	9J	6 872 383
Charges à payer				
ORGANIC	9K	961 276	9L	768 756
	9M		9N	
	9P		9R	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION1)	9S	961 276	9T	768 756
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	15 445 475	**YO**	15 287 530
	ligne WI		**ligne WU**	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

10 - DÉFICITS INDÉMNITÉS POUR CONGES À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2022

Extension 1

LIEBHERR-FRANCE SAS

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

Provisions pour risques et charges	Dotations de l'exercice	Reprises sur exercice

TOTAL		

SOMME DES EXTENSIONS		

Provisions pour dépréciation	Dotations de l'exercice	Reprises sur exercice
Provision pour pertes à terminaison	788 052	475 042
Provision pour prototypes	4 168 402	4 745 338

TOTAL	**4 956 454**	**5 220 380**

SOMME DES EXTENSIONS	**4 956 454**	**5 220 380**

Charges à payer	Dotations de l'exercice	Reprises sur exercice

TOTAL		

SOMME DES EXTENSIONS		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

ORIGINES				AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(14 136 530)		Affectations aux réserves { - Réserves légales	ZB	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(14 382 819)		- Autres réserves	ZD	
Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE	
				Autres répartitions	ZF	(1 062 619)
				Report à nouveau	ZG	(27 456 730)
TOTAL I	ØF	(28 519 349)		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	(28 519 349)

DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)

RENSEIGNEMENTS DIVERS				Exercice N :
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail **J7** 791 000)		YQ	282 918
	– Engagements de crédit-bail immobilier		YR	
	– Effets portés à l'escompte et non échus		YS	
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance		YT	10 710 974
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois **J8** 504 602)		XQ	928 294
	– Personnel extérieur à l'entreprise		YU	6 014 345
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	2 054 442
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV	1 209 251
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles **ES**)		ST	79 062 150
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052		ZJ	99 979 456
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle, CFE, CVAE		YW	999 472
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers **ZS**)		9Z	3 552 295
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052		YX	4 551 767
T.V.A.	– Montant de la T.V.A. collectée		YY	53 918 930
	– Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		YZ	97 327 521
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DSN de 2020)		ØB	65 939 066
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *		ØS	
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société		ZK	%
	– Numéro de centre de gestion agréé XP	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 **ZR**		
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		RG	
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		RH	

RÉGIME DE GROUPE *								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2058-NOT-SD (Régime des groupes de sociétés)

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

12 - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES DGFiP N° 2059-A 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant ☐

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* 1	Valeur d'origine 2	Valeur nette réévaluée 3	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt 4	Autres amortissements 5	Valeur résiduelle 6
I - Immobilisations *	1	Inst. techniques, matériel et ot	2 239 645		1 394 015		845 630
	2	Matériel de transport	324 583		315 938		8 645
	3	Matériel de bureau	392 134		291 223		100 911
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

		Prix de vente 7	Montant global de la plus-value ou de la moins-value 8	Court terme 9	Long terme 10			Plus-value taxables à 19 % (1) 11
					19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1	599 982	(245 648)	(245 648)				
	2	19 640	10 995	10 995				
	3	122 856	21 945	21 945				
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une une note annexe)*						
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9)		(212 708)				
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)		**(A)**	**(B) (Ventilation par taux)**			**(C)**
		CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

13 - AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant [X]

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente *(art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)*				
	TOTAL 1				

			Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie					
	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente *(art. 39 quaterdecies 1ter et 1quater du CGI)*	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
	(à préciser) au titre de :	N - 6				
		N - 7				
		N - 8				
		N - 9				
	TOTAL 2					

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

14 - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME — DGFiP N° 2059-C 2022

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant X

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou de 12,8 % (2)	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1).	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) .	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8%	Solde des moins-values à 12,8 %
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.7= 2 + 3 - 4 - 5
		À 19 % ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 %		
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1					
	N - 2					
	N - 3					
	N - 4					
	N - 5					
	N - 6					
	N - 7					
	N - 8					
	N - 9					
	N - 10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DGFiP N° 2059-D 2022

15 - RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Désignation de l'entreprise : LIEBHERR-FRANCE SAS — Néant X

I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice	(ligne 3 - ligne 6)	7					

II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice 1	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année 2	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice 5
		donnant lieu à complément d'impôt 3	ne donnant pas lieu à complément d'impôt 4	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2022

Désignation de l'entreprise :	LIEBHERR-FRANCE SAS			Néant	
Exercice ouvert le :	01/01/21	et clos le :	31/12/21	Durée en nombre de mois :	12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel :	YP	1 435
dont apprentis	YF	74
dont handicapés	YG	52
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	691 682 309
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	299 882
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	347 842
Total 1	OX	692 330 032

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultats sur opérations faites en commun	OH	1 218
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	270 776
Subventions d'exploitation reçues	OF	42 320
Variation positive des stocks	OD	11 134 102
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
Total 2	OM	11 448 416

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	477 544 914
Variation négative des stocks	OQ	21 128 329
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	99 051 161
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	423 692
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	370 041
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	297 788
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	270 776
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	427 995
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale	OY	477 261
Total 3	OJ	599 991 957

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée **Total 1 + Total 2 - Total 3**	OG	103 786 491

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	103 786 491

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Entreprise mono-etablissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE)			EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	692 330 032
Effectifs au sens de la CVAE				EY	1 455
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	du	GY	au	GZ	
Date de cessation				HR	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

17 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059-F 2022

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Néant

EXERCICE CLOS LE 31/12/21 — N° SIRET 30137469000016

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE LIEBHERR-FRANCE SAS

ADRESSE (voie) 2, AVENUE JOSEPH REY BP 90287

CODE POSTAL 68005 — VILLE COLMAR

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	4 000 000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total parts ou actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique GmbH — Dénomination LIEBHERR-EMtec

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention 100,00 — Nb de parts ou actions 4 000 000

Adresse : N° 12 — Voie LIEBHERRSTRASSE

Code Postal 88457 — Commune KIRCHDORF/ILLER — Pays DE

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention — Nb de parts ou actions

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention — Nb de parts ou actions

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) — % de détention — Nb de parts ou actions

Adresse : N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre — Nom Patronimique et prénom(s)

Nom marital — % de détention — Nb de parts ou actions

Naissance : Date — N° Département — Commune — Pays

Adresse : N° — Voie

Code postal — Commune — Pays

Titre — Nom Patronimique et prénom(s)

Nom marital — % de détention — Nb de parts ou actions

Naissance : Date — N° Département — Commune — Pays

Adresse : N° — Voie

Code postal — Commune — Pays

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G 2022

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Néant

EXERCICE CLOS LE 31/12/21 — N° SIRET 30137469000016

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE LIEBHERR-FRANCE SAS

ADRESSE (voie) 2, AVENUE JOSEPH REY BP 90287

CODE POSTAL 68005 — VILLE COLMAR

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE — P5 — 1

Forme juridique	SAS	Dénomination	LIEBHERR-NOUVELLE-CALEDONIE				
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention	100,00		
Adresse : N°	11	Voie	RUE AUER ZI DUCOS				
Code Postal	98863	Commune	NOUMEA	Pays	NC		
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2059-H 2022

OBLIGATION DÉCLARATIVE INCOMBANT À CERTAINS CONTRIBUABLES (1) RELEVANT DE LA DIRECTION DES GRANDES ENTREPRISES
COMPOSITION DU CAPITAL

Si déposé néant, cochez la case : ☐

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ DÉCLARANTE

EXERCICE CLOS LE	31/12/21	N° SIRET	30137469000016
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE	LIEBHERR-FRANCE SAS		
ADRESSE (voie)	2, AVENUE JOSEPH REY BP 90287		
CODE POSTAL	68005	VILLE	COLMAR

IDENTIFICATION DES SOCIETES DETENANT INDIRECTEMENT PLUS DE 50 % DE LA SOCIETE DECLARANTE

Forme juridique	AG	Dénomination	LIEBHERR-INTERNATIONAL				
Numéro SIREN (si établie en France)		% de détention	100,00				
Adresse : N°	45	Bis/ter		Type voie	RUE	Libellé voie	DE L'INDUSTRIE
Code Postal	1630	Commune	BULLE	Pays	CH		

Forme juridique		Dénomination					
Numéro SIREN (si établie en France)		% de détention					
Adresse : N°		Bis/ter		Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune		Pays			

Forme juridique		Dénomination					
Numéro SIREN (si établie en France)		% de détention					
Adresse : N°		Bis/ter		Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune		Pays			

Forme juridique		Dénomination					
Numéro SIREN (si établie en France)		% de détention					
Adresse : N°		Bis/ter		Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune		Pays			

Forme juridique		Dénomination					
Numéro SIREN (si établie en France)		% de détention					
Adresse : N°		Bis/ter		Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune		Pays			

Forme juridique		Dénomination					
Numéro SIREN (si établie en France)		% de détention					
Adresse : N°		Bis/ter		Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune		Pays			

(1) Il s'agit des personnes physiques ou personnes morales ou groupements de droit ou de fait dont le chiffre d'affaires hors taxe ou le total de l'actif brut figurant au bilan est supérieur ou égal à 400 millions d'euros.

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2059-I 2022

OBLIGATION DÉCLARATIVE INCOMBANT À CERTAINS CONTRIBUABLES (1) RELEVANT DE LA DIRECTION DES GRANDES ENTREPRISES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Si déposé néant, cochez la case : X

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ DÉCLARANTE

EXERCICE CLOS LE	31/12/21	N° SIRET	30137469000016
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE	LIEBHERR-FRANCE SAS		
ADRESSE (voie)	2, AVENUE JOSEPH REY BP 90287		
CODE POSTAL	68005	VILLE	COLMAR

IDENTIFICATION DES SOCIETES DETENUES INDIRECTEMENT A PLUS DE 50% PAR LA SOCIETE DECLARANTE

Forme juridique		Dénomination				
Numéro SIREN (si établie en France)				% de détention		
Adresse : N°		Bis/ter	Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune			Pays	

Forme juridique		Dénomination				
Numéro SIREN (si établie en France)				% de détention		
Adresse : N°		Bis/ter	Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune			Pays	

Forme juridique		Dénomination				
Numéro SIREN (si établie en France)				% de détention		
Adresse : N°		Bis/ter	Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune			Pays	

Forme juridique		Dénomination				
Numéro SIREN (si établie en France)				% de détention		
Adresse : N°		Bis/ter	Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune			Pays	

Forme juridique		Dénomination				
Numéro SIREN (si établie en France)				% de détention		
Adresse : N°		Bis/ter	Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune			Pays	

Forme juridique		Dénomination				
Numéro SIREN (si établie en France)				% de détention		
Adresse : N°		Bis/ter	Type voie		Libellé voie	
Code Postal		Commune			Pays	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

(1) Il s'agit des personnes physiques ou personnes morales ou groupements de droit ou de fait dont le chiffre d'affaires hors taxe ou le total de l'actif brut figurant au bilan est supérieur ou égal à 400 millions d'euros.

Formulaire obligatoire (article 54 quater du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

DGFiP N° 2067 2022

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE **2021** ou exercice

Désignation de l'entreprise LIEBHERR-FRANCE SAS — du 01/01/21

Adresse 2, AVENUE JOSEPH REY BP 90287, 68005 COLMAR — au 31/12/21

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice (1)

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)						DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice (2)) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice (3)) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice (4)) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice (5)) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	Frais de voyages et de déplacements (v. notice (6)) 6	aux véhicules et autres biens (v. notice (7)) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice (8)) 8	TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**									

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	339 947
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	270 654
Totaux	610 602

C - ÉLEMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice (1)) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables (9)	
- de l'exercice 2021 (total col. 9 + total col. 10) (10)	610 602	- de l'exercice 2021 (10)	(9 182 303)
- de l'exercice précédent (10)	542 317	- de l'exercice précédent (10)	(12 810 066)

Nom et qualité du signataire

M. DISS DAVID PRESIDENT

À COLMAR, le 03/05/2022

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2065 2022

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01/01/21	et clos le	31/12/21	Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe	
Si PME innovantes cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	LIEBHERR-FRANCE SAS	SIRET	30137469000016

Adresse du siège social:	Ancienne adresse en cas de changement:
2 Avenue Joseph Rey BP 90287 COLMAR CEDEX 68005	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	Construction de pelles hydrauliques	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal		Bénéfice imposable à 15%	
Déficit	9 182 303	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%
PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies
Entreprises nouvelles art. 44 septies	Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies	Société d'investissement immobilier côtée	Autres dispositifs
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur, art 44 octies A		

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre :

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre :

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé	BAAN TRITON
ECF		Désignation du prestataire	

Nom et adresse du comptable:	Nom et adresse du conseil:
S/ I :	
(Société/Indépendant) Tél :	Tél :

Nom et adresse du CGA ou du viseur conventioné:

Visa : CGA Visa : Viseur conventionné N° d'agrément :

Nom : Tél :

Adresse :

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2033-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

DGFiP N° 2065 BIS 2022

Désignation de l'entreprise :	LIEBHERR-FRANCE SAS	Néant	X

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions	payées par la société elle-même	*a*		payées par un établissement chargé du service des titres	*b*	

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s)	*c*	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	*d*	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus	*e*	
	f	
	g	
	h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	*i*	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	*j*	
Montant des revenus répartis	***Total (a à h)***	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-6 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement été effectué	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements dits	à titre de frais de représentation de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6.	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires (hord apprentis et handicapés)	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2033-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS **DGFiP N° 2065 BIS 2022**

ANNEXE À LA 2065

Extension 1

LIEBHERR-FRANCE SAS

I - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile, qualité (associé, ass. gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS : associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	SARL Nbre parts soc. assoc.	sommes versées au cours de la période retenue pour l'assiette impôt stés année de verst					
			montant des sommes versées				
			à titre de traitements indemnités	représ, mission, déplact		autres frais professionnels	
				indemnités forfaitaires	remboursmts	indemnités forfaitaires	remboursmts

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA 2065
Extension 2

DGFiP N° 2065 BIS 2022

LIEBHERR-FRANCE SAS

H - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

4 - Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c), et (d) du 2065 bis

Libellé	Montant

TOTAL	

SOMME DES EXTENSIONS	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

J - DIVERS

Adresse des autres établissements

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2069-RCI 2022

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

Au titre de l'année N

Néant : ☐

PME au sens communautaire ☐

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

N° SIREN

I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Report du TOTAL 1 de la page E2069RCI1	2 562

Réduction d'impôt en faveur du mécenat	
Montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siége est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	3 572
- dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
- dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
Dont montant préfinancé		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	3	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	5	

II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Report du TOTAL 2 de la page E2069RCI1	2 288 113

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts »)

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DGFiP N° 2069-RCI 2022

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

LIEBHERR-FRANCE SAS

I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt		Montant
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi		
Réduction d'impôt au titre du mécénat	MEC	2 143
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	FOR	419
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres audiovisuelles		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques		
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés et et crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques		
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos		
Crédit pour la rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire		
Crédit pour l'abandon des loyers par les bailleurs de locaux commerciaux		
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse		
Crédit d'impôt pour dépenses de création audiovisuelle et cinématographique, redevances versées aux organismes de gestion collective et rémunérations versées directement aux auteurs		
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles dans le secteur des cultures permanentes sans glyphosate		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale		
Autres crédits d'impôts		

	TOTAL	**2 562**

II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt		Montant
Crédit d'impôt pour investissement en Corse		
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	CIR	2 285 088
Crédit d'impôt famille	FAM	3 025
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques		
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art		
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo		
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique		
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé		
Crédit d'impôt pour investissement outre-mer dans le secteur du logement social		
Crédit d'impôt pour investissement outre-mer dans le secteur productif		
Crédit d'impôt pour remplacement temporaire de l'exploitant agricole		
Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières		
Autres crédits d'impôts		

	TOTAL	**2 288 113**

Total Autres crédits d'impots

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DÉTAILS DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC
2022

LIEBHERR-FRANCE SAS

Produits à recevoir	Montant
Clients - Factures à établir	150 000
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	694 481
Fournisseurs - Avoirs de garanties	892 089

TOTAL	**1 736 570**
SOMME DES EXTENSIONS	**1 736 570**

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY
2022

LIEBHERR-FRANCE SAS

Charges à payer	Montant
Factures fournisseurs à recevoir	5 013 970
Avoirs à établir	803 211
Charges sociales	10 343 375
Organismes sociaux	4 464 153
Charges fiscales	1 630 210
Intérêts courus	56 267
Autres charges à payer	58 506
Prime d'intéressement à payer	1 500 000

TOTAL	**23 869 692**

SOMME DES EXTENSIONS	**23 869 692**

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA
2022

LIEBHERR-FRANCE SAS

Charges constatées d'avance, libellé	Date	Montants		
	Période	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance, Foires et Expositions	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	507 654		
Maintenance	Du 01/01/2023 au 31/12/2024	6 421		
Full-service	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	984 843		
Full-service	Du 01/01/2023 au 31/12/2026	2 622 386		
Full-service	Du 01/01/2027 au 31/12/2030	219 072		
TOTAL		**4 340 376**		
SOMME DES EXTENSIONS		**4 340 376**		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA
2022

LIEBHERR-FRANCE SAS

Produits constatés d'avance, libellé	Date Période	Montants Exploitation	Financier	Exceptionnel
Facturations d'avance Engins	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	2 501 236		

TOTAL	2 501 236		

SOMME DES EXTENSIONS	2 501 236		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

LIEBHERR-FRANCE SAS

2, avenue Joseph Rey
B.P. 90287
68005 COLMAR Cedex

ETATS FINANCIERS

2021

BILAN ACTIF

	2021			2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	8 234 064	5 289 888	2 944 175	2 329 527
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*8 234 064*	*5 289 888*	*2 944 175*	*2 329 527*
Immobilisations corporelles				
Terrains	21 700 809	5 120 918	16 579 891	15 546 925
Constructions	67 615 347	45 794 821	21 820 526	23 239 368
Installations techniques, matériel et outillage industriels	79 313 575	68 160 467	11 153 108	13 024 022
Autres immobilisations corporelles	32 393 997	26 457 274	5 936 722	5 900 874
Immobilisations en cours	1 773 595		1 773 595	2 667 507
Avances et acomptes	14 400		14 400	14 400
Total immobilisations corporelles	*202 811 722*	*145 533 480*	*57 278 243*	*60 393 095*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	301 680		301 680	301 680
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 426 087	103 323	1 322 764	1 116 662
Autres immobilisations financières	56 946		56 946	56 946
Total immobilisations financières	*1 784 713*	*103 323*	*1 681 390*	*1 475 288*
ACTIF IMMOBILISE	**212 830 499**	**150 926 691**	**61 903 808**	**64 197 911**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	5 036 456	383 269	4 653 187	2 295 247
En cours de production de biens	68 987 823	3 877 163	65 110 660	60 118 568
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	27 249 331	4 843 882	22 405 449	37 743 466
Marchandises	52 442 748	6 862 371	45 580 377	45 518 175
Total des stocks	*153 716 358*	*15 966 685*	*137 749 673*	*145 675 456*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	112 843		112 843	248 475
Clients et comptes rattachés	112 501 936	1 374 166	111 127 770	103 785 602
Autres créances	20 622 656		20 622 656	19 244 768
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*133 237 435*	*1 374 166*	*131 863 269*	*123 278 845*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 967 106		1 967 106	244 786
Total disponibilités et divers	*1 967 106*		*1 967 106*	*244 786*
Charges constatées d'avance	4 340 376		4 340 376	3 828 287
ACTIF CIRCULANT	**293 261 275**	**17 340 851**	**275 920 424**	**273 027 373**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	22 962		22 962	227 686
TOTAL GENERAL	**506 114 736**	**168 267 542**	**337 847 194**	**337 452 970**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an 15 727 274

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2021	2020
Capital social ou individuel	Dont versé :	100 000 000	100 000 000	100 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			4 973 522	4 973 522
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(27 456 730)	(14 136 530)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(5 244 218)**	**(14 382 819)**
		Total situation nette	*72 272 575*	*76 454 174*
Subventions d'investissement			300 000	
Provisions réglementées			5 205 501	4 984 283
		CAPITAUX PROPRES	**77 778 076**	**81 438 457**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			26 542 455	21 602 989
Provisions pour charges			12 332 475	12 293 420
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**38 874 930**	**33 896 409**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			125 462 592	141 466 825
Emprunts et dettes financières divers				
		Total dettes financières	*125 462 592*	*141 466 825*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			2 759 724	2 107 642
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			58 163 809	46 942 104
Dettes fiscales et sociales			28 570 315	26 332 868
		Total dettes d'exploitation	*89 493 848*	*75 382 614*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			3 305 140	3 374 316
		Total dettes diverses	*3 305 140*	*3 374 316*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			2 501 236	1 848 238
		DETTES	**220 762 816**	**222 071 994**
Ecarts de conversion passif			431 372	46 109
		TOTAL GENERAL	**337 847 194**	**337 452 969**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2021			2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	165 939 528	90 145 447	256 084 975	190 368 725
Production vendue : - biens	73 810 386	327 614 879	401 425 264	319 672 065
Production vendue : - services	22 681 036	11 491 034	34 172 070	29 089 138
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**262 430 949**	**429 251 360**	**691 682 309**	**539 129 928**
Production stockée			(11 610 450)	(3 234 196)
Production immobilisée			339 119	273 525
Subventions d'exploitation			42 320	73 289
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			42 970 357	42 293 135
Autres produits (1) (11)			1 218	8 091
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**723 424 873**	**578 543 772**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			201 082 948	152 145 273
Variation de stock (marchandises)			815 290	(4 955 891)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			276 732 742	218 891 355
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(2 431 513)	585 815
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			99 979 456	84 186 775
Total charges externes			*576 178 923*	*450 853 327*
Impôts, taxes et versements assimilés			**4 551 767**	**6 140 978**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			68 379 924	62 156 662
Charges sociales (10)			29 598 004	26 679 299
Total charges de personnel			*97 977 928*	*88 835 961*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 178 405	8 766 206
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 340 851	19 666 627
Dotations aux provisions pour risques et charges			26 276 298	21 592 999
Total dotations d'exploitation			*51 795 554*	*50 025 832*
Autres charges (12)			297 788	84 078
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**730 801 960**	**595 940 177**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(7 377 088)**	**(17 396 405)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			73 454	77 410
Reprises sur provisions et transferts de charges			227 686	309 781
Différences positives de change			2 267 954	3 028 913
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**2 569 094**	**3 416 104**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			115 205	227 686
Intérêts et charges assimilées (6)			503 345	775 482
Différences négatives de change			1 899 977	1 169 120
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**2 518 527**	**2 172 288**
RESULTAT FINANCIER			**50 567**	**1 243 816**
RESULTAT COURANT			**(7 326 521)**	**(16 152 589)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2021	2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	132 675	3 591
Produits exceptionnels sur opérations en capital	742 478	659 073
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**875 153**	**662 665**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 644	27 006
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	955 185	546 040
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	221 218	221 218
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 181 047**	**794 264**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(305 893)**	**(131 599)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(2 388 197)	(1 901 370)
TOTAL DES PRODUITS	**726 869 119**	**582 622 541**
TOTAL DES CHARGES	**732 113 337**	**597 005 359**
BENEFICE ou PERTE	**(5 244 218)**	**(14 382 819)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilières	1 497 339
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	1 218
(3) Dont crédit-bail mobilier	
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	125 577
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	72 688
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	40 587
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	3 572
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	3 273 296
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	172 212

© Invoke - Tableau annexe

ANNEXE

ANNEXE
AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Sommaire des annexes

Préambule
Règles et méthodes comptables
1° Immobilisations
2° Stocks et en-cours
3° Créances et dettes
4° Evènements significatifs de l'exercice
5° Evènements postérieurs à la clôture
6° Provisions diverses
7° Clause de réserve de propriété
8° Devises
9° Instruments financiers
10° Recherche et Développement
Informations bilan et résultat
1° Immobilisations
2° Amortissements
3° Provisions
4° Créances et dettes
5° Eléments relevant de plusieurs postes de bilan
6° Entreprises liées et participations
7° Produits à recevoir
8° Charges à payer
9° Charges et produits constatés d'avance
10° Détail des transferts de charges
11° Composition du capital social
12° Ventilation du chiffre d'affaires
13° Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
14° Rémunération des dirigeants
15° Honoraires des commissaires aux comptes
Engagements financiers, autres informations
1° Crédit-bail
2° Engagements financiers donnés
3° Engagements financiers reçus
4° Engagements réciproques
5° Dettes garanties par des sûretés réelles
6° Allègement ou accroissement de la dette future d'impôt
7° Effectif moyen
8° Identité des sociétés mères consilidant les comptes de la société
9° Liste des filiales et des participations
Détail des comptes
1° Détail des comptes de bilan
2° Détail des comptes de résultat
Etats de gestion
1° Soldes intermédiaires de gestion
2° Capacité d'autofinancement
3° Evolution de la structure financière

BILAN AU 31/12/2021

ANNEXE

au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de EUR 337.847.194.

L'exercice d'une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 s'est soldé par une perte de EUR 5.244.218.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société le 16/02/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice, clos le 31/12/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :
- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sauf exceptions indiquées ci-après
- indépendance des exercices.

CHANGEMENT DE METHODE

L'engagement en matière de départs à la retraite a fait l'objet d'un changement de méthode.

La Recommandation ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite a fait l'objet d'une modification le 5 novembre 2021.
L'ANC a décidé d'introduire un choix de méthode relatif à la répartition des droits à prestations pour les régimes à prestations définies conditionnant l'octroi d'une prestation à la fois en fonction de l'ancienneté, pour un montant maximal plafonné et au fait qu'un membre du personnel soit employé par l'entité lorsqu'il atteint l'âge de la retraite.

A la suite de cette modification, la société a décidé de changer en 2021 le mode de répartition des droits :
- jusqu'au 31 décembre 2020, les droits étaient répartis de manière linéaire à partir de la date de prise de service du salarié,
- à compter du 1er janvier 2021, les droits ont été répartis à partir de la date à partir de laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire la date avant laquelle les services rendus par le salarié n'affectent ni le montant ni l'échéance des prestations.

L'impact de ce changement de méthode au 1er janvier 2021, d'un montant de EUR 1.062.619 (diminution du montant total des engagements de retraite) a été comptabilisé au crédit du compte de report à nouveau au 1er janvier 2021.

EVALUATION

L'EVALUATION des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée selon les modes et méthodes d'évaluation ci-après :

1. IMMOBILISATIONS

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond au coût d'acquisition qui est constitué du prix d'achat après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement ainsi que tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner.

Conformément aux nouvelles règles comptables applicables à compter du 1er janvier 2005, toutes les immobilisations susceptibles d'être concernées par cette nouvelle règlementation ont été enregistrées selon la méthode des composants.

A compter de cette date, la durée d'amortissement retenue par la société sur le plan comptable a été déterminée en fonction de la durée réelle d'utilisation de l'actif prévue par l'entreprise.

Les amortissements pour dépréciation comptable ont été calculés suivant le mode linéaire et en fonction des durées d'utilisation dont vous trouverez une liste non exhaustive ci-après :

Nature	Durée (en années)
- construction	20-40
- installation électrique	10
- installation de chauffage	14
- installation d'assainissement	20
- installation sanitaire	14
- ascenseur	15
- façade, couverture	14
- agencement intérieur	14
- plieuse, cintreuse	6-11
- perceuse	7-8
- fraiseuse	7-8
- presse	6-9
- appareil de test	6-8
- véhicule	5-11
- rayonnage, échafaudage	14
- modèle, moule, gabarit	3
- engins de location	7
- pelles prototypes	7
- logiciel	3-5
- matériel informatique	3
- mobilier de bureau	13

Sur le plan fiscal, la Société a opté de ne pas recourir à la constatation de l'amortissement dérogatoire entre la durée d'usage fiscale selon un mode linéaire ou dégressif suivant le type d'immobilisation et les amortissements comptabilisés.

Les seuls amortissements dérogatoires constatés sur l'exercice concernent les immeubles qui avaient été financés par voie de crédit-bail pour une durée de financement inférieure à la durée d'utilisation sur le plan comptable.

2. STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode du prix unitaire moyen pondéré.
Les produits finis et en cours de production ont été évalués à leur coût de production d'après les données de la comptabilité analytique.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provisions pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Le taux de provision tient compte des consommations réelles des années précédentes ainsi que des besoins futurs sur les prochaines années.

Les surstocks de pièces sont ensuite dépréciés selon une méthode de dépréciation progressive qui est fonction du dernier mouvement de la pièce. Ainsi, nous appliquons les dépréciations suivantes pour les mouvements intervenus de:

- 0 à 6 mois : 0%
- 7 à 12 mois : 20%
- 13 à 24 mois : 40%

- 25 à 36 mois : 60%
- 37 à 48 mois : 80%
- Au-delà de 48 mois : 95%

Au final, une revue des dépréciations est effectuée au cas par cas au vue de ces critères forfaitaires pour valider le montant de la provision.

3. CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COVID-19 - Hausse des coûts d'achats et des coûts logistiques
Les activités de l'exercice ont été moins impactées par l'épidémie COVID-19 que lors de l'exercice précédent, mais restent pénalisées par les mesures prises dans d'autres pays qui ont eu des conséquences sur les délais d'approvsionnement et les prix (confinements partiels, ...).
Ces hausses de coûts n'ont pu être que partiellement répercutées sur les prix de ventes.

5. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

a) Apport Partiel d'Actifs
La société Liebherr-France SAS va procéder au cours de l'exercice 2022 à une scission de ses activités production et distribution. Cette scission va se faire par un apport partiel d'actif à la valeur nette comptable des différents postes d'actif et de passif dans la société Liebherr Distribution et Services France SAS avec un effet rétroactif au 1er janvier 2022.

b) Conflit Russie-Ukraine
Le déclenchement du conflit entraîne des conséquences directes et indirectes sur la chaîne d'approvisionnement. Des mesures alternatives sont en cours d'étude mais les impacts sur la production et les livraisons des matériels devraient être importants.
Par ailleurs, les créances ouvertes avec notre société russe de distribution présentent un risque de non-recouvrement dont nous n'avons pas encore estimé l'impact.

c) Hausse des cours des matières premières et des prix de l'énergie
Dans la continuité de l'exercice 2021, la flambée générale des cours des matières premières se poursuit de par l'activité mondiale, l'augmentation de la demande par rapport à l'offre et d'un effet spéculatif également.
Les conséquences financières de ces surcoûts devraient impactées significativement les comptes de l'exercice 2022.

d) Signature d'un accord portant sur l'activité partielle de longue durée
Un accord a été conclu à compter du 1er avril 2022 et validé par l'inspection du travail pour ue durée de 15 mois afin de faire face aux difficultés d'approvisionnement rencontrées depuis la crise sanitaire et qui se sont aggravées avec la guerre en Ukraine.
Il concerne l'ensemble des salariés de Liebherr-France SAS. La durée de travail pourra être réduite au maximum de 40% sur l'intégralité de la période. Les salariés placés en activité partielle de longue durée

seront indemnisés à hauteur de 70% de leur rémunération brute.
La Direction a pris l'engagement de ne procéder à aucun licenciement pour motif économique pendant la durée d'application de l'accord.

6. PROVISIONS DIVERSES

a) Provisions pour risques et charges

Provision pour garantie statistique

La Société comptabilise une provision pour garantie évaluée de façon statistique sur la base du taux moyen des coûts de garantie observé au cours des 3 dernières années.
Ce taux est ensuite appliqué au chiffre d'affaires de l'année pour lequel la société est engagée en terme de garantie.
La provision s'élève à EUR 23.329.000 au 31/12/2021.

Provision pour échanges préventifs

La Société comptabilise par ailleurs au cas par cas pour certaines actions préventives ou rappels techniques une provision pour risques spécifique.
Aucune dotation ou reprise n'a été effectuée par la Société en 2021.

Provision pour litiges fournisseurs

La Société constate également une provision pour litiges fournisseurs pour les dossiers en garantie facturés aux fournisseurs pour lesquels aucune acceptation formelle de ces derniers n'a pu être obtenue à la date de clôture de l'exercice.
Cette provision s'élève à EUR 356.326 au 31/12/2021.

Quant aux demandes de garanties faites aux fournisseurs mais non acceptées formellement et créditées par ces derniers à la clôture des comptes, elles ont fait l'objet d'une créance de garantie à l'actif du bilan d'un montant de EUR 892.089 au 31/12/2021.

b) Provision pour litiges judiciaires

L'ensemble des litiges judiciaires résultant de la responsabilité civile, commerciale et sociale de la société LIEBHERR-FRANCE SAS est provisionné pour un montant total de EUR 2.046.115. Il a été doté une provision pour litiges judiciaires de EUR 351.085 en 2021 et une reprise de EUR 594.520. A noter que les condamnations pour litiges ont représenté un montant de EUR 22.148 au titre de l'exercice 2021.

c) Provision pour congés payés

La provision pour congés payés au 31/12/2021 s'élève à EUR 7.193.718 (EUR 7.418.705 au 31/12/2020).
Pour rappel, la période de référence pour le calcul de la provision pour congés payés est l'année civile depuis l'exercice 2016.
La Société a maintenu le régime fiscal antérieurement pratiqué (art. 8 de la Loi de Finances 1987).

d) Provisions pour médailles du travail et engagements de retraite

La provision pour médailles du travail s'élève à EUR 1.943.449 au 31/12/2021. Une dotation d'un montant de EUR 199.630 ainsi qu'une reprise de provision pour médailles du travail de EUR 45.785 ont été constatées en 2021.

La méthode d'évaluation, conforme aux normes IFRS et déterminée par actuaire, intègre les paramètres de probabilité de réalisation des engagements.

L'engagement en matière de départs à la retraite a fait l'objet d'un changement de méthode. L'engagement total au 31/12/2021 s'élève à EUR 10.389.026.

L'engagement est intégralement provisionné dans les comptes de la Société et la provision n'est pas déductible fiscalement. Le taux retenu pour l'actualisation de ces provisions est de 1,36%. Il correspond à la moyenne des 7 dernières années du "Reuters-Spot Rate Yield Curve - 15 ans".

e) Provision pour pénalités contractuelles
Il n'a pas été effectué de dotation ou de reprise en 2021. Le solde de la provision est nul.
Cette provision couvre les risques et engagements inhérents à certains contrats commerciaux.

f) Provision pour pertes à terminaison
Une provision de EUR 788.052 est inscrite au bilan en 2021 afin de couvrir les pertes futures sur des contrats de vente de pelles pour lesquelles la mise en production n'a pas encore démarrée à la fin de l'exercice.
Cette provision n'est pas déductible fiscalement.

7. CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE

1° Fournisseurs
Néant

2° Clients
Nous considérons que l'intégralité de nos créances est assortie de la réserve de propriété, puisqu'une telle clause est insérée dans nos conditions de ventes et qu'aucun client n'en a expressément refusé l'application.
Le montant de la réserve de propriété est donc de EUR 112.501.935.

8. DEVISES

Les charges et les produits libellés en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur en Euros à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises étrangères figurent au bilan pour leur contre-valeur en Euros au cours de clôture de l'exercice, ou au cours de couverture le cas échéant, lorsque celui-ci est ferme et définitif.

9. INSTRUMENTS FINANCIERS

1° Risque de change
Dans le cadre de la gestion du risque de change, la Société réalise de façon ponctuelle des ventes à terme et des couvertures de devises, notamment sur le dollar US ainsi que la livre sterling.
Les instruments de couverture font de façon systématique l'objet d'une valorisation par l'établissement financier à la clôture de l'exercice.
En cas de valorisation défavorable, le différentiel fait par prudence l'objet d'une provision.
Le solde de la provision au 31/12/2021 est nul.

2° Risque de taux
Néant.

10. RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La Société a une activité de Recherche et Développement. Les frais de R&D sont comptabilisés en charges.
Le crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de l'exercice 2021 s'élève à EUR 2.285.088.

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2021	Augmentations	
		Réévaluations courant 2021	Acquisitions courant 2021
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 309 654		984 945
Total immobilisations incorporelles	**7 309 654**		**984 945**
Immobilisations corporelles			
Terrains	20 103 621		1 597 188
Constructions :			
- Constructions sur sol propre	45 918 329		
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	20 877 355		913 157
Installations techniques, matériel et outillages industriels	79 599 013		1 858 932
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	12 386 418		231 739
- Matériel de transport	8 187 513		1 199 301
- Matériel de bureau et mobilier informatique	10 442 487		758 529
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 667 507		1 655 503
Avances et acomptes	14 400		3 000
Total immobilisations corporelles	**200 196 643**		**8 217 349**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	301 680		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 184 688		298 345
Total immobilisations financières	**1 486 368**		**298 345**
TOTAL GENERAL	**208 992 665**		**9 500 639**

	Diminutions		Valeur brute fin 2021	Valeur d'origine
	Virements courant 2021	Cessions courant 2021		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 495	44 040	8 234 064	
Total immobilisations incorporelles	**16 495**	**44 040**	**8 234 064**	
Immobilisations corporelles				
Terrains			21 700 809	
Constructions :				
- Sur sol propre		68 494	45 849 835	
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions		25 000	21 765 512	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 144 370	79 313 575	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		95 274	12 522 882	
- Matériel de transport		324 583	9 062 232	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		392 134	10 808 883	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 515 322	34 092	1 773 595	
Avances et acomptes		3 000	14 400	
Total immobilisations corporelles	**2 515 322**	**3 086 948**	**202 811 722**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			301 680	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 483 033	
Total immobilisations financières			**1 784 713**	
TOTAL GENERAL	**2 531 817**	**3 130 988**	**212 830 499**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	4 980 126	353 802	44 040	5 289 888
Total immobilisations incorporelles	**4 980 126**	**353 802**	**44 040**	**5 289 888**
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 556 696	564 222		5 120 918
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	29 382 281	1 517 295	68 494	30 831 082
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.	14 174 035	814 704	25 000	14 963 739
Installations techniques, matériel et outillage indust.	66 574 991	2 901 600	1 316 124	68 160 467
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	10 569 318	272 296	77 892	10 763 722
- Matériel de transport	6 048 705	840 216	315 938	6 572 983
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 497 522	914 270	291 223	9 120 569
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**139 803 548**	**7 824 603**	**2 094 671**	**145 533 480**
TOTAL GENERAL	**144 783 674**	**8 178 405**	**2 138 710**	**150 823 368**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre			221 218				221 218
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles			**221 218**				**221 218**
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL			**221 218**				**221 218**
TOTAL GENERAL non ventilé			**221 218**				**221 218**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2021
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	4 984 283	221 218				5 205 501
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	**4 984 283**	**221 218**				**5 205 501**
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	2 289 550	351 085			594 520	2 046 115
Provisions pour garanties données aux clients	18 087 000	23 329 000			18 087 000	23 329 000
Provisions pour pertes sur marchés à terme	475 042	788 052			475 042	788 052
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	227 686	22 962			227 686	22 962
Sous total provisions pour risques	*21 079 278*	*24 491 099*			*19 384 248*	*26 186 129*
Provisions pour pensions et obligations similaires	9 441 197	1 252 205			304 376	10 389 026
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges	*9 441 197*	*1 252 205*			*304 376*	*10 389 026*
Autres provisions pour risques et charges	2 313 315	555 956			569 496	2 299 775
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**32 833 790**	**26 299 260**			**20 258 120**	**38 874 930**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières	11 080	92 243				103 323
Sur stocks et en-cours	18 035 129	15 966 685			18 035 129	15 966 685
Sur comptes clients	1 631 498	1 374 166			1 631 498	1 374 166
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**19 677 707**	**17 433 094**			**19 666 627**	**17 444 174**
TOTAL GENERAL	**57 495 780**	**43 953 572**			**39 924 747**	**61 524 605**
Dont dotations et reprises d'exploitation		43 617 149			39 697 061	
Dont dotations et reprises financières		115 205			227 686	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		221 218				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	1 426 087		1 426 087	1 127 742
Autres immobilisations financières	56 946	0	56 946	56 946
Total actif immobilisé	*1 483 033*	*0*	*1 483 033*	*1 184 688*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	112 501 936	112 501 936		105 417 100
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	178 413	18 163	160 250	180 319
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 982	132 982		158 231
Impôts sur les bénéfices	10 551 642	4 432 498	6 119 144	8 167 501
Taxe sur la valeur ajoutée	626 914	626 914		460 131
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	6 850 000	250 000	6 600 000	7 350 000
Débiteurs divers	2 282 706	2 282 706		2 928 586
Total actif circulant	*133 124 592*	*120 245 198*	*12 879 394*	*124 661 868*
Charges constatées d'avance	4 340 376	1 492 496	2 847 880	3 828 287
TOTAL DES CREANCES	**138 948 001**	**121 737 694**	**17 210 307**	**129 674 843**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	125 462 592	125 462 592			141 466 825
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	58 163 809	58 163 809			46 942 104
Personnel et comptes rattachés	11 872 650	11 872 650			10 020 915
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 153 932	11 153 932			10 375 014
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	3 135 360	3 135 360			3 304 281
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	2 408 373	2 408 373			2 632 658
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	3 305 140	3 305 140			3 374 316
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 501 236	2 501 236			1 848 238
TOTAL DES DETTES	**218 003 092**	**218 003 092**			**219 964 352**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Postes du bilan concernés	Total en EUR	Dont montant concernant les entreprises liées	Dont montant concernant les entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation	Dont montant représenté par des effets de commerce
Créances clients et comptes rattachés	**111 127 770**	67 385 942	2 616 072	814 875
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**58 163 809**	36 274 964	701 008	-

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2021				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	**2020**
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations		301 680	301 680	301 680	301 680
Créances rattachées à des participations					
Prêts				1 322 764	
Total immobilisations financières		*301 680*	*301 680*	*1 624 444*	*301 680*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				112 843	
Créances clients et comptes rattachés	67 385 942	2 616 072	70 002 014	111 127 770	59 498 884
Autres créances	1 941 307	6 850 000	8 791 307	20 622 656	9 796 693
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*69 327 249*	*9 466 072*	*78 793 321*	*131 863 269*	*69 295 577*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				125 462 592	
Emprunts et dettes financières divers					
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				2 759 724	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 274 964	701 008	36 975 972	58 163 809	30 930 630
Autres dettes	1 027 234		1 027 234	3 305 140	569 077
Total dettes	*37 302 198*	*701 008*	*38 003 206*	*189 691 265*	*31 499 707*
BILAN	**106 629 447**	**10 468 760**	**117 098 207**	**323 178 977**	**101 096 964**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers	1 245 404	72 688	1 318 092	2 569 094	583 066
Charges financières	517 421		517 421	2 518 527	1 189 835
Total éléments financiers	*727 983*	*72 688*	*800 671*	*50 567*	*(606 769)*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**727 983**	**72 688**	**800 671**	**50 567**	**(606 769)**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2021	2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	150 000	50 000
Autres créances		
Total créances	*150 000*	*50 000*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	694 481	612 385
Fournisseurs - Avoirs de garanties	892 089	1 808 345
Total autres	*1 586 570*	*2 420 730*
TOTAL	**1 736 570**	**2 470 730**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2021	2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 267	54 888
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*56 267*	*54 888*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 013 970	4 667 939
Dettes fiscales et sociales	17 937 738	15 785 905
Total dettes d'exploitation	*22 951 707*	*20 453 844*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	861 717	768 927
Total dettes diverses	*861 717*	*768 927*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**23 869 692**	**21 277 660**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
Maintenance, foires et Expositions, Full-Service	4 340 376	3 828 287
Total charges d'exploitation	*4 340 376*	*3 828 287*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**4 340 376**	**3 828 287**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**4 340 376**	**3 828 287**

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
Facturations d'avance	2 501 236	1 848 238
Total produits d'exploitation	*2 501 236*	*1 848 238*
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**2 501 236**	**1 848 238**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**2 501 236**	**1 848 238**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**1 839 140**	**1 980 049**

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2021	2020
Transferts de charges - Exploitation	3 273 296	2 737 192
TOTAL	**3 273 296**	**2 737 192**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	4 000 000			4 000 000	25,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**4 000 000**			**4 000 000**	

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2021			2020			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises	165 939 528	90 145 447	256 084 975	122 821 590	67 547 135	190 368 725	34,52%
Production vendue de biens	73 810 386	327 614 879	401 425 264	59 107 284	260 564 781	319 672 065	25,57%
Production vendue de services	22 681 036	11 491 034	34 172 070	18 979 839	10 109 299	29 089 138	17,47%
TOTAL	**262 430 949**	**429 251 360**	**691 682 309**	**200 908 713**	**338 221 215**	**539 129 928**	**28,30%**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Base	IS correspondant
Résultat courant (ligne GW)	-7 326 521	
Réintégrations fiscales relevant du résultat courant	16 861 624	
Déductions fiscales relevant du résultat courant	-18 411 513	
1. IS relevant du résultat courant	**0**	**0**
Résultat exceptionnel (ligne HI)	-305 893	
Réintégrations fiscales relevant du résultat exceptionnel		
Déductions fiscales relevant du résultat exceptionnel		
2. IS relevant du résultat exceptionnel	**0**	**0**
3. IS relevant de la participation 2021	**0**	**0**
4. Déficit fiscal 2021 (ligne YJ - 2058B)	**9 182 303**	**0**
5. Déficits reportables des années antérieures (ligne K6 - 2058B)	**36 927 102**	**0**
6. Total des déficits fiscaux (ligne YK - 2058B)	**46 109 405**	**0**
7. IS dû avant imputation du crédit d'impôt (1+2+3+6)		**0**
8. Crédit d'impôt recherche 2021		**-2 285 088**
Crédit d'impôt recherche - Complément 2020 + Ajustement 2017		**-97 522**
Crédit d'impôt dons 2021		**-2 143**
Crédit d'impôt famille 2021		**-3 025**
Crédit d'impôt formation des dirigeants 2021		**-419**
		0
9. Déficits antérieurs imputés		**0**
10. IS total dû au titre de l'exercice 2021		**-2 388 197**
11. IS total figurant ligne HK du compte de résultat		**-2 388 197**

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

Catégories	Montants
Membres des organes d'administration	
Membres des organes de direction	
Membres des organes de surveillance	
TOTAL	

Aucune rémunération particulière n'a été versée aux membres des organes de direction.

© Invoke - Tableau annexe

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	84 800
Autres honoraires	
TOTAL	**84 800**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	791 000	163 467	513 490	277 510
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	**791 000**	**163 467**	**513 490**	**277 510**

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles	169 865	533 069	140 641	142 277		282 918	121 365
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	**169 865**	**533 069**	**140 641**	**142 277**		**282 918**	**121 365**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Dette future d'impôt						
Cautions émises à des tiers						2 183 445
TOTAL						**2 183 445**

TOTAL GENERAL						**2 183 445**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Crédit futur d'impôt						2 146 591
Cautions reçues des tiers						2 726 738
TOTAL						**4 873 329**

TOTAL GENERAL						**4 873 329**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS RECIPROQUES

a) Accumulateurs :
USD 74.995.000
GBP 8.320.000

b) Ventes à terme :
USD 10.000.000

c) Crédit bail mobilier :
EUR 282.918

d) Engagements de reprise vis à vis :

- de sociétés de crédit : EUR 2.860.738

- de la clientèle : EUR 364.839

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
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 en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total autres dettes			
TOTAL			

© Invoke - Tableau annexe

ACCROISSEMENT OU ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

	Situation au 01.01.2021	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Situation au 31.12.2021		
Provisions règlementées	A	B	C	A+B-C = D	Taux d'IS	IS
Provision pour hausse de prix	0 €	0 €	0 €	0 €		
		Dette future d'impôt :	0 €	x	=	**0 €**
Provision pour congés payés (charges sociales incluses)	7 418 705 €	7 193 718 €	7 418 705 €	7 193 718 €		
Gains latents de change	46 109 €	431 372 €	46 109 €	431 372 €		
Provision pour contribution sociale de solidarité	768 756 €	961 275 €	768 756 €	961 275 €		
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	0 €					
	8 233 570 €	8 586 365 €	8 233 570 €	8 586 365 €		
		Crédit futur d'impôt :	8 586 365 €	x	25,00% =	**2 146 591 €**

Gain latent d'impôt :	**2 146 591 €**

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2021	2020
Cadres	381	369
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	376	385
Autres : Ouvriers	678	688
TOTAL	**1 435**	**1 442**

© Invoke - Tableau annexe

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
AG	LIEBHERR-INTERNATIONAL 45, Rue de l'Industrie CH-1360 BULLE	100

© Invoke - Tableau annexe

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOCIETE LIEBHERR-NOUVELLE-CALEDONIE SAS

Eléments chiffrés :

	Au 31/12/2021
Pourcentage de détention	100%
Valeur comptable des titres détenus (brute)	301.680 EUR
Valeur comptable des titres détenus (nette)	301.680 EUR

Capital	301.680 EUR
Composition du capital	12.000 actions de 25,14 EUR

Montant des capitaux propres	2.435.213 EUR
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	19.293.570 EUR
Résultat du dernier exercice clos	144.164 EUR

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/21 - 31/12/21	12 mois 01/01/20 - 31/12/20
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**8 234 064**	**5 289 888**	**2 944 175**	**2 329 527**
Autres immobilisations incorporelles	**AJ**	**8 234 064**	**5 289 888**	**2 944 175**	**2 329 527**
205000000000 Logiciels		*5 648 568*	*0*	*5 648 568*	*5 446 090*
232100000000 Immob. en cours Logiciels		*2 585 495*	*0*	*2 585 495*	*1 863 564*
280500000000 Amort. logiciel		*0*	*5 289 888*	*(5 289 888)*	*(4 980 126)*
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**202 811 722**	**145 533 480**	**57 278 243**	**60 393 095**
Terrains	**AN**	**21 700 809**	**5 120 918**	**16 579 891**	**15 546 925**
211000000000 Terrains		*9 444 181*	*0*	*9 444 181*	*7 967 688*
212000000000 Agencement cours et terrains		*12 256 628*	*0*	*12 256 628*	*12 135 933*
281200000000 Amort. agenc. cours et terrain		*0*	*5 120 918*	*(5 120 918)*	*(4 556 696)*
Constructions	**AP**	**67 615 347**	**45 794 821**	**21 820 526**	**23 239 368**
213111000000 Hall 1		*618 284*	*0*	*618 284*	*618 284*
213112000000 Hall 2		*2 310 702*	*0*	*2 310 702*	*2 310 702*
213113000000 Hall 3		*2 399 314*	*0*	*2 399 314*	*2 399 314*
213114000000 Hall 4		*951 843*	*0*	*951 843*	*951 843*
213115000000 Hall 5		*2 824 912*	*0*	*2 824 912*	*2 864 161*
213116000000 Hall 6		*1 292 076*	*0*	*1 292 076*	*1 321 321*
213117000000 Hall 7		*2 552 185*	*0*	*2 552 185*	*2 552 185*
213118000000 Hall 8		*3 623 615*	*0*	*3 623 615*	*3 623 615*
213119000000 Hall 9		*2 062 003*	*0*	*2 062 003*	*2 062 003*
213150000000 Bâtiment administratif		*815 867*	*0*	*815 867*	*815 867*
213152000000 Bureau technique		*1 823 065*	*0*	*1 823 065*	*1 823 065*
213180000000 Cantine		*180 233*	*0*	*180 233*	*180 233*
213181000000 Agence de Fontenay		*6 901 727*	*0*	*6 901 727*	*6 901 727*
213183000000 Agence de Pons		*1 349 770*	*0*	*1 349 770*	*1 349 770*
213184000000 Agence Rognac		*7 832 795*	*0*	*7 832 795*	*7 832 795*
213186000000 Agence Gradignan		*1 112 895*	*0*	*1 112 895*	*1 112 895*
213187000000 Agence Castelnau		*4 448 548*	*0*	*4 448 548*	*4 448 548*
213188000000 Agence Colmar SAV		*2 750 000*	*0*	*2 750 000*	*2 750 000*
213500000000 Agencements Hall		*21 765 512*	*0*	*21 765 512*	*20 877 355*
281300000000 Amort. agencements hall		*0*	*14 963 739*	*(14 963 739)*	*(14 174 035)*
281311000000 Amort. hall 1		*0*	*554 708*	*(554 708)*	*(548 434)*
281312000000 Amort. hall 2		*0*	*1 038 631*	*(1 038 631)*	*(914 622)*
281313000000 Amort. hall 3		*0*	*1 915 151*	*(1 915 151)*	*(1 876 117)*
281314000000 Amort. hall 4		*0*	*951 843*	*(951 843)*	*(951 843)*
281315000000 Amort. hall 5		*0*	*2 651 728*	*(2 651 728)*	*(2 670 121)*
281316000000 Amort. hall 6		*0*	*1 292 076*	*(1 292 076)*	*(1 321 321)*
281317000000 Amort. hall 7		*0*	*2 552 185*	*(2 552 185)*	*(2 552 185)*
281318000000 Amort. hall 8		*0*	*3 235 888*	*(3 235 888)*	*(3 138 721)*
281319000000 Amort. hall 9		*0*	*1 152 488*	*(1 152 488)*	*(1 011 411)*
281350000000 Amort. bâtiment administratif		*0*	*651 914*	*(651 914)*	*(634 144)*
281352000000 Amort. bureau technique		*0*	*1 375 958*	*(1 375 958)*	*(1 255 400)*
281380000000 Amort. cantine		*0*	*180 233*	*(180 233)*	*(180 233)*
281381000000 Amort. agence de Fontenay		*0*	*4 634 524*	*(4 634 524)*	*(4 445 410)*
281383000000 Amort. agence Pons		*0*	*373 763*	*(373 763)*	*(310 925)*
281384000000 Amort. agence de Rognac		*0*	*1 859 403*	*(1 859 403)*	*(1 399 752)*
281386000000 Amort. agence Gradignan		*0*	*1 111 734*	*(1 111 734)*	*(1 091 389)*
281387000000 Amort. agence Castelnau		*0*	*3 062 913*	*(3 062 913)*	*(2 878 587)*
281388000000 Amort. agence Colmar SAV		*0*	*2 235 941*	*(2 235 941)*	*(2 201 664)*
Installations techniques, matériel et outillage industriels	**AR**	**79 313 575**	**68 160 467**	**11 153 108**	**13 024 022**
215100000000 Matériel économie énergie		*1 645 168*	*0*	*1 645 168*	*1 645 168*
215310000000 Inst. dist. des fluides		*2 001 273*	*0*	*2 001 273*	*1 975 009*
215400000000 Parc de machines		*27 966 775*	*0*	*27 966 775*	*27 746 002*
215500000000 Parc outillages		*8 063 462*	*0*	*8 063 462*	*7 829 730*
215501000000 Parc moyens de manutention		*16 551 260*	*0*	*16 551 260*	*16 918 731*
215502000000 Ponts roulants		*4 781 267*	*0*	*4 781 267*	*4 821 936*
215510000000 Gabarits		*9 275 117*	*0*	*9 275 117*	*9 217 842*
215511000000 Modèles / Moulés		*4 480 281*	*0*	*4 480 281*	*4 480 281*

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/21 - 31/12/21	12 mois 01/01/20 - 31/12/20
215513000000 Pelles en location		*2 665 799*	*0*	*2 665 799*	*3 420 261*
215516000000 Prototypes		*1 883 171*	*0*	*1 883 171*	*1 544 052*
281510000000 Amort. inst. distr.des fluides		*0*	*1 648 281*	*(1 648 281)*	*(1 579 089)*
281511000000 Amort. mat. économie énergie		*0*	*1 645 168*	*(1 645 168)*	*(1 645 168)*
281540000000 Amort. parc des machines		*0*	*26 720 118*	*(26 720 118)*	*(26 041 317)*
281550000000 Amort. parc outillage		*0*	*6 706 746*	*(6 706 746)*	*(6 534 484)*
281551000000 Amort. parc moyens de manut.		*0*	*11 203 720*	*(11 203 720)*	*(10 973 996)*
281552000000 Amort. ponts roulants		*0*	*4 228 098*	*(4 228 098)*	*(4 185 985)*
281553000000 Amort. pelles en location		*0*	*1 402 295*	*(1 402 295)*	*(1 449 251)*
281556000000 Amort. prototypes		*0*	*1 112 370*	*(1 112 370)*	*(895 135)*
281560000000 Amort. gabarits		*0*	*9 013 390*	*(9 013 390)*	*(8 790 879)*
281561000000 Amort. modèles / moulés		*0*	*4 480 281*	*(4 480 281)*	*(4 479 686)*
Autres immobilisations corporelles	**AT**	**32 393 997**	**26 457 274**	**5 936 722**	**5 900 874**
215700000000 Agencement atelier		*7 627 809*	*0*	*7 627 809*	*7 502 429*
215701000000 Agencement divers		*4 895 074*	*0*	*4 895 074*	*4 883 990*
218200000000 Parc voitures		*9 062 232*	*0*	*9 062 232*	*8 187 513*
218300000000 Matériel informatique		*8 575 110*	*0*	*8 575 110*	*8 170 684*
218400000000 Mobilier		*2 233 772*	*0*	*2 233 772*	*2 271 804*
281570000000 Amort. agencements atelier		*0*	*6 197 650*	*(6 197 650)*	*(6 049 310)*
281571000000 Amort. agencements divers		*0*	*4 566 072*	*(4 566 072)*	*(4 520 008)*
281820000000 Amort. parc voitures		*0*	*6 572 983*	*(6 572 983)*	*(6 048 705)*
281830000000 Amort. machines de bureau		*0*	*7 346 324*	*(7 346 324)*	*(6 754 903)*
281840000000 Amort. mobilier		*0*	*1 774 245*	*(1 774 245)*	*(1 742 620)*
Immobilisations en cours	**AV**	**1 773 595**	**0**	**1 773 595**	**2 667 507**
231301000000 Immo.EC aménagement usine		*0*	*0*	*0*	*714 194*
231310000000 Immob. En cours LDF		*19 783*	*0*	*19 783*	*5 200*
231314000000 Immob. en cours Debit		*221 363*	*0*	*221 363*	*0*
231315000000 Immob. en cours Paris-Ouest		*633 771*	*0*	*633 771*	*1 630 571*
237000000000 Immob. en cours bâtim. & agenc		*91 437*	*0*	*91 437*	*74 292*
237300000000 Immob. en cours equipements		*731 509*	*0*	*731 509*	*103 906*
237400000000 Immob.en cours Hall 5 et 6		*75 732*	*0*	*75 732*	*139 343*
Avances et acomptes	**AX**	**14 400**	**0**	**14 400**	**14 400**
238020000000 Acptes immob petits équip.		*14 400*	*0*	*14 400*	*14 400*
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**1 784 713**	**103 323**	**1 681 390**	**1 475 288**
Autres participations	**CU**	**301 680**	**0**	**301 680**	**301 680**
261300000000 Titres de participation LHC		*301 680*	*0*	*301 680*	*301 680*
Prêts	**BF**	**1 426 087**	**103 323**	**1 322 764**	**1 116 662**
274800000000 Pret Logement		*1 127 025*	*0*	*1 127 025*	*837 069*
274801000000 Pret Logement à verser		*299 062*	*0*	*299 062*	*290 673*
297480000000 Depreciation Pret Logement		*0*	*103 323*	*(103 323)*	*(11 080)*
Autres immobilisations financières	**BH**	**56 946**	**0**	**56 946**	**56 946**
275000000000 Dépôts et cautionnements		*56 946*	*0*	*56 946*	*56 946*
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**BJ**	**212 830 499**	**150 926 691**	**61 903 808**	**64 197 911**
STOCKS ET EN COURS					
Matières premières, approvisionnements	**BL**	**5 036 456**	**383 269**	**4 653 187**	**2 295 247**
310000000000 Stocks M.P et fournitures		*5 036 456*	*0*	*5 036 456*	*2 604 943*
391000000000 Provision sur stocks M.P.		*0*	*383 269*	*(383 269)*	*(309 696)*
En cours de production de biens	**BN**	**68 987 823**	**3 877 163**	**65 110 660**	**60 118 568**
330000000000 Stocks en-cours de production		*68 987 823*	*0*	*68 987 823*	*64 884 175*
393000000000 Provision en cours de product.		*0*	*3 877 163*	*(3 877 163)*	*(4 765 607)*
Produits intermédaires et finis	**BR**	**27 249 331**	**4 843 882**	**22 405 449**	**37 743 466**
350000000000 Stocks de produits-finis		*27 249 331*	*0*	*27 249 331*	*42 963 429*
395000000000 Provision stocks de P.F.		*0*	*4 843 882*	*(4 843 882)*	*(5 219 963)*
Marchandises	**BT**	**52 442 748**	**6 862 371**	**45 580 377**	**45 518 175**
370000000000 Stocks de marchandises		*26 730 804*	*0*	*26 730 804*	*32 145 035*
378000000000 Stocks pieces de rechange LLG		*25 711 944*	*0*	*25 711 944*	*21 113 003*
397000000000 Provision sur stocks de M/ses		*0*	*2 813 804*	*(2 813 804)*	*(3 666 262)*

BILAN ACTIF

			Brut	Amortissement	12 mois 01/01/21 - 31/12/21	12 mois 01/01/20 - 31/12/20
397008000000	*Provision stocks PR LLG*		*0*	*4 048 567*	*(4 048 567)*	*(4 073 601)*
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES EN COURS						
Avances et acomptes versés sur commandes		**BV**	**112 843**	**0**	**112 843**	**248 475**
409400000000	*Avances acom. Four. CG France*		*6 695*	*0*	*6 695*	*112 477*
409401000000	*Avances acomptes CG Etranger*		*106 148*	*0*	*106 148*	*135 998*
CREANCES						
Clients et comptes rattachés		**BX**	**112 501 936**	**1 374 166**	**111 127 770**	**103 785 602**
411100000000	*Clients France*		*39 034 157*	*0*	*39 034 157*	*41 962 515*
411110000000	*Clients CG France*		*994 365*	*0*	*994 365*	*0*
411130000000	*Clients France créditeurs*		*630 730*	*0*	*630 730*	*1 080 954*
411200000000	*Clients Etrangers Tiers*		*(1 028 856)*	*0*	*(1 028 856)*	*(1 120 977)*
411210000000	*Clients CG Etrangers Tiers*		*644 418*	*0*	*644 418*	*1 113 453*
411220000000	*Clients Etrangers Tiers change*		*0*	*0*	*0*	*297*
411230000000	*Clients Etr. Tiers créditeurs*		*1 410 232*	*0*	*1 410 232*	*1 288 240*
411300000000	*Clients France Groupe*		*354 836*	*0*	*354 836*	*467 332*
411301000000	*Clients Gr.Fr.EMTEC VUIiS*		*1 058 311*	*0*	*1 058 311*	*1 191 951*
411320000000	*Clients Gr.EMTEC change*		*2 729*	*0*	*2 729*	*(1 465)*
411330000000	*Clients Gr.EMTEC créditeurs*		*9 266*	*0*	*9 266*	*164 859*
411400000000	*Clients Etr. Groupe*		*38 743 112*	*0*	*38 743 112*	*27 509 548*
411401000000	*Clients Etr. Gr.EMTEC VUAiS*		*30 859 498*	*0*	*30 859 498*	*31 641 613*
411410000000	*Clients CG Etr. Groupe*		*(1 996 219)*	*0*	*(1 996 219)*	*(911 963)*
411420000000	*Clients Groupe écart change*		*427 287*	*0*	*427 287*	*(216 995)*
411430000000	*Clients Groupe créditeurs*		*393 194*	*0*	*393 194*	*71 336*
413002000000	*Portefeuille effets France EUR*		*278 891*	*0*	*278 891*	*0*
413105000000	*Effets à l'encais.Fr.CIC EURO*		*535 984*	*0*	*535 984*	*1 126 403*
418301000000	*Fact.à établir-FR.EMTEC VUIiS*		*150 000*	*0*	*150 000*	*50 000*
491150000000	*Prov créances douteuses EWB Fr*		*0*	*1 272 098*	*(1 272 098)*	*(1 603 883)*
491160000000	*Prov créance douteuses EWB Etr*		*0*	*102 068*	*(102 068)*	*(27 615)*
Autres créances		**BZ**	**20 622 656**	**0**	**20 622 656**	**19 244 768**
409700000000	*Régul avoir France*		*96 785*	*0*	*96 785*	*79 595*
409701000000	*Régul avoir etranger*		*64 826*	*0*	*64 826*	*196 073*
409703000000	*Régul avoir etranger grpe*		*118 931*	*0*	*118 931*	*176 888*
409713000000	*Régul avoir étranger EMTEC*		*413 939*	*0*	*413 939*	*159 829*
421000000000	*Rémunérations dues au pers.*		*2 492*	*0*	*2 492*	*0*
421001000000	*Trop percu*		*752*	*0*	*752*	*37*
425001000000	*Avances au personnel*		*108*	*0*	*108*	*2 012*
425200000000	*Avances sur déplacements*		*3 676*	*0*	*3 676*	*2 174*
425210000000	*Avances permanentes*		*160 250*	*0*	*160 250*	*169 350*
431010000000	*CPAM remboursement*		*132 982*	*0*	*132 982*	*158 231*
443000000000	*Opér. particulière avec l'Etat*		*11 134*	*0*	*11 134*	*6 746*
444001000000	*Impôts sur les bénéfices*		*10 551 642*	*0*	*10 551 642*	*8 167 501*
445514000000	*Etat TVA All. taux référence*		*0*	*0*	*0*	*63*
445515000000	*Etat TVA anc. taux réf.*		*361*	*0*	*361*	*361*
445519000000	*Etat TVA Autriche 20 %*		*0*	*0*	*0*	*189*
445600000000	*TVA à récupérer tx réf s/débit*		*11*	*0*	*11*	*0*
445604000000	*TVA à récupérer taux réf s/enc*		*569 327*	*0*	*569 327*	*405 625*
445608000000	*TVA à récup.s/restaurants 5.5%*		*52*	*0*	*52*	*0*
445641000000	*TVA sur clients douteux*		*22 843*	*0*	*22 843*	*0*
445831000000	*TVA à récupérer Allem.taux réf*		*0*	*0*	*0*	*31 376*
445833000000	*TVA à récupérer Italie*		*20 293*	*0*	*20 293*	*20 405*
445834000000	*TVA à récupérer Suisse*		*0*	*0*	*0*	*634*
445842000000	*TVA à récupérer Pologne 22%*		*13 447*	*0*	*13 447*	*0*
445856000000	*TVA à récupérer Autriche 20%*		*290*	*0*	*290*	*1 307*
445858000000	*TVA à récupérer Belgique 21%*		*290*	*0*	*290*	*170*
455150000000	*LHC*		*6 850 000*	*0*	*6 850 000*	*7 350 000*
467330000000	*Social CE*		*24 816*	*0*	*24 816*	*51 569*
467602000000	*Débours à refacturer*		*1 119*	*0*	*1 119*	*6 020*
467603000000	*IRCAFEX/CRE/CFE à refacturer*		*38 142*	*0*	*38 142*	*39 715*

BILAN ACTIF

			Brut	Amortissement	12 mois 01/01/21 - 31/12/21	12 mois 01/01/20 - 31/12/20
467610000000	*Débours à refacturer Garage*		*0*	*0*	*0*	*378*
467611000000	*Débours à refacturer Mat Info*		*0*	*0*	*0*	*1 596*
467631000000	*Fourn. débiteurs Tiers France*		*103 525*	*0*	*103 525*	*63 809*
467632000000	*Fourn. débiteurs Tiers Etr.*		*13 147*	*0*	*13 147*	*47 289*
467634000000	*Fourn. débiteurs Groupe*		*0*	*0*	*0*	*158 395*
467660000000	*Avoirs de garanties four.*		*892 089*	*0*	*892 089*	*1 808 345*
471001000000	*Cpte d'attente garanties*		*53 465*	*0*	*53 465*	*137 990*
471005000000	*Débours à refacturer LLG à LDF*		*154 637*	*0*	*154 637*	*0*
471006000000	*Débours à refacturer LDF*		*306 110*	*0*	*306 110*	*0*
471300000000	*Transferts CG LBE*		*1 175*	*0*	*1 175*	*1 081*
478010000000	*Compte à compte/clients*		*0*	*0*	*0*	*15*
DIVERS						
Disponibilités		**CF**	**1 967 106**	**0**	**1 967 106**	**244 786**
511202000000	*Chèques à l'encais. EUROS*		*87 591*	*0*	*87 591*	*24 220*
511203000000	*Prelevement en cours*		*12 013*	*0*	*12 013*	*35 734*
512160000000	*C/C SG Tournan EUROS*		*0*	*0*	*0*	*60 722*
512170000000	*C/C SG Vitrolles EUROS*		*0*	*0*	*0*	*52 984*
512180000000	*C/C SG Gradignan EUROS*		*0*	*0*	*0*	*56 785*
512402000000	*C/C CIC GBP*		*1 852 959*	*0*	*1 852 959*	*0*
512426000000	*C/C NATIXIS USD*		*0*	*0*	*0*	*13*
531100000000	*Caisse Colmar*		*9 857*	*0*	*9 857*	*8 266*
533000000000	*Caisse Fontenay*		*1 908*	*0*	*1 908*	*1 408*
534000000000	*Caisse Vitrolles*		*1 001*	*0*	*1 001*	*2 897*
536000000000	*Caisse Gradignan*		*1 779*	*0*	*1 779*	*1 757*
Charges constatées d'avance		**CH**	**4 340 376**	**0**	**4 340 376**	**3 828 287**
486000000000	*Charges constatées d'avance*		*514 075*	*0*	*514 075*	*833 321*
486001000000	*CCA Full Service*		*3 826 302*	*0*	*3 826 302*	*2 994 966*
TOTAL ACTIF CIRCULANT		**CJ**	**293 261 275**	**17 340 851**	**275 920 424**	**273 027 373**
COMPTES DE REGULARISATION						
Ecart de conversion actif		**CN**	**22 962**	**0**	**22 962**	**227 686**
476100000000	*Ecart diminution des créances*		*0*	*0*	*0*	*227 681*
476200000000	*Ecart augmentat. des dettes*		*22 962*	*0*	*22 962*	*4*
TOTAL BILAN ACTIF		**CO**	**506 114 736**	**168 267 542**	**337 847 194**	**337 452 970**

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/21 - 31/12/21	12 mois 01/01/20 - 31/12/20
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	**DA**	**100 000 000**	**100 000 000**
101000000000 Capital social		*100 000 000*	*100 000 000*
Réserve légale	**DD**	**4 973 522**	**4 973 522**
106110000000 Réserve légale		*4 973 522*	*4 973 522*
Report à nouveau	**DH**	**(27 456 730)**	**(14 136 530)**
119000000000 Report à nouveau débiteur		*(27 456 730)*	*(14 136 530)*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**DI**	**(5 244 218)**	**(14 382 819)**
Subventions d'investissement	**DJ**	**300 000**	**0**
131000000000 Subvention investissement		*300 000*	*0*
Provisions réglementées	**DK**	**5 205 501**	**4 984 283**
145200000000 Amort. dérogatoire fin leasing		*5 205 501*	*4 984 283*
CAPITAUX PROPRES	**DL**	**77 778 076**	**81 438 457**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	**DP**	**26 542 455**	**21 602 989**
151100000000 Prov. pour lit. judiciaire		*2 046 115*	*2 289 550*
151101000000 Provision pour lit. fourn.		*356 326*	*523 711*
151200000000 Prov. pour couts de garantie		*23 329 000*	*18 087 000*
151510000000 Prov. pertes de change		*0*	*227 682*
151520000000 Prov. pertes de change- Aug De		*22 962*	*4*
151600000000 Prov. pour pertes sur contrats		*788 052*	*475 042*
Provisions pour charges	**DQ**	**12 332 475**	**12 293 420**
158700000000 Provision p/engagement retrait		*10 389 026*	*10 503 816*
158702000000 Provision p/médailles travail		*1 943 449*	*1 789 604*
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**DR**	**38 874 930**	**33 896 409**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**DU**	**125 462 592**	**141 466 825**
425100000000 Avances diverses Echq DRH		*8 226*	*26 217*
472121000000 Emission chèques Frs NATIXIS		*13 290*	*12 954*
472126000000 Régl.four.NATIXIS EURO liaison		*0*	*73 612*
472180000000 Régl.four. SG Grad. liaison		*0*	*2 000*
512104000000 C/C CIC EUROS		*8 036 327*	*14 554 339*
512106000000 C/C CIC AUD		*1 696*	*1 666*
512110000000 C/C SG EUROS		*9 236 014*	*6 356 571*
512132000000 C/C BNP PARIBAS EUROS		*20 213 189*	*43 633 381*
512160000000 C/C SG Tournan EUROS		*53 866*	*0*
512170000000 C/C SG Vitrolles EUROS		*46 133*	*0*
512180000000 C/C SG Gradignan EUROS		*53 552*	*0*
512300000000 C/C HSBC EUROS		*4 954 775*	*4 992 812*
512402000000 C/C CIC GBP		*0*	*2 945 690*
512406000000 C/C CIC USD		*3 760 393*	*8 828 094*
512412000000 C/C SG USD		*6 193 557*	*12 642 033*
512460000000 C/C BWB EUROS		*1 937 069*	*1 712 568*
512480000000 C/C NATIXIS EUROS		*45 898 237*	*630 000*
518600000000 Intérêts courus à payer		*56 267*	*54 888*
519200000000 Billets de trésorerie		*25 000 000*	*45 000 000*
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**DW**	**2 759 724**	**2 107 642**
419100000000 Avances acomptes Fr. CG Tiers		*1 264 068*	*270 370*
419101000000 Avances nettes DRI		*398 016*	*723 819*
419200000000 Avances acomptes CG Etranger		*644 418*	*1 113 453*
419401000000 Avances nettes VUA		*453 222*	*0*
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**DX**	**58 163 809**	**46 942 104**
401000000000 Four. ord. Groupe France		*41 838*	*18 945*

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/21 - 31/12/21	12 mois 01/01/20 - 31/12/20
401001000000	*Four. Etranger Ord. Groupe*	*11 731 209*	*8 992 961*
401002000000	*Four.ord.Gr.Fr.EMTEC VUIiS*	*724 621*	*1 731 465*
401013000000	*Four. CG. GROUPE change*	*14 853*	*(5 397)*
401014000000	*Four. CG. débiteurs GROUPE*	*0*	*158 395*
401022000000	*Four.Etr.Ord.Gr.EMTEC VUAiS*	*23 522 670*	*18 398 856*
401023000000	*Four. CG. EMTEC change*	*6 198*	*(23 926)*
401100000000	*Four. France Tiers*	*6 985 096*	*4 920 322*
401101000000	*Four. Etranger Tiers*	*9 898 529*	*7 721 783*
401102000000	*Four. NDF France*	*(3 676)*	*6 284*
401110000000	*Four. CG France Tiers*	*10 371*	*114 651*
401111000000	*Four. CG Etranger Tiers*	*100 910*	*135 998*
401120000000	*Four. débiteurs France Tiers*	*103 525*	*63 809*
401130000000	*Four. Etranger Tiers change*	*1 797*	*(7 271)*
401131000000	*Four. débiteurs Etranger Tiers*	*13 147*	*47 289*
401132000000	*Four. débit Etr. Tiers change*	*(1 250)*	*0*
408200000000	*Régul fact. France*	*1 975 736*	*1 836 003*
408201000000	*Régul fact. Etr. Tiers*	*2 103 651*	*1 172 604*
408202000000	*Régul fact. France Groupe*	*0*	*159*
408203000000	*Régul.fact.Etr.Groupe*	*425 157*	*1 030 705*
408212000000	*Régul.fact.Fr EMTEC VUIiS*	*7 574*	*14 122*
408213000000	*Régul.fact.Etr EMTEC VUAiS*	*501 852*	*614 345*
Dettes fiscales et sociales	**DY**	**28 570 315**	**26 332 868**
422330000000	*Fonctionnement CE*	*248 108*	*244 426*
425300000000	*Prévoyance ouvriers*	*21 626*	*12 564*
428200000000	*Provisions charges sociales*	*10 102 916*	*9 513 925*
428601000000	*Prime intéressement à verser*	*1 500 000*	*250 000*
431000000000	*URSSAF*	*4 421 077*	*4 298 860*
437400000000	*AG2R Retraites (tranches A-B)*	*1 638 681*	*1 564 122*
437500000000	*CARPRECA Retraites cadres*	*2 071*	*1 976*
437510000000	*CARPRECA Assur.soins ouv.empl.*	*280 194*	*277 106*
437900000000	*CARPRECA Prév. ouv.empl.cadres*	*347 755*	*328 538*
438600000000	*Organismes soc.-Charges à pay.*	*4 464 153*	*3 904 413*
442100000000	*Prélèvement à la source*	*529 105*	*505 956*
445514000000	*Etat TVA All. taux référence*	*38*	*0*
445522000000	*Solde TVA à décais. Allemagne*	*189 422*	*274 654*
445523000000	*Solde TVA CA3 France*	*2 945 900*	*3 029 627*
447020000000	*Retenue à la source*	*8 600*	*9 134*
448600000000	*Etat charges sociales à payer*	*240 458*	*205 689*
448601000000	*Etat taxes à payer*	*369 873*	*852 449*
467281000000	*Organic*	*961 275*	*768 756*
467680000000	*0.45% Construction*	*299 062*	*290 673*
DETTES DIVERSES			
Autres dettes	**EA**	**3 305 140**	**3 374 316**
419800000000	*Avoirs à établir France*	*178 437*	*396 804*
419808000000	*Avoirs à établir Groupe*	*624 774*	*332 882*
467641000000	*Clients créditeurs Tiers Fr.*	*630 730*	*1 080 954*
467642000000	*Clients créditeurs Tiers Etr.*	*1 410 232*	*1 288 240*
467643000000	*Clients créditeurs Groupe Emt.*	*9 266*	*164 859*
467644000000	*Clients créditeurs Groupe*	*393 194*	*71 336*
468600000000	*Charges à payer*	*58 506*	*39 241*
Produits constatés d'avance	**EB**	**2 501 236**	**1 848 238**
487100000000	*PCA engins Tiers France*	*2 501 236*	*1 848 238*
DETTES	**EC**	**220 762 816**	**222 071 994**
Ecarts de conversion passif	**ED**	**431 372**	**46 109**
477100000000	*Ecart augmentat. des créances*	*431 266*	*9 518*
477200000000	*Ecart diminution des dettes*	*106*	*36 590*
TOTAL PASSIF			

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/21 - 31/12/21	12 mois 01/01/20 - 31/12/20
TOTAL BILAN PASSIF	**EE**	**337 847 194**	**337 452 969**

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/21 - 31/12/21		12 mois 01/01/20 - 31/12/20		Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Ventes de marchandises	**FC**	**256 084 975**	-	**190 368 725**	-	**65 716 250**	**34,52**
Production vendue de biens	**FF**	**401 425 264**	-	**319 672 065**	-	**81 753 200**	**25,57**
Production vendue de services	**FI**	**34 172 070**	-	**29 089 138**	-	**5 082 931**	**17,47**
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**FL**	**691 682 309**	-	**539 129 928**	-	**152 552 381**	**28,30**
Production stockée	**FM**	**(11 610 450)**	-	**(3 234 196)**	-	**(8 376 254)**	**258,99**
713510000000 Variation des stocks en cours		*4 103 648*	-	*(4 915 241)*	-	*9 018 889*	*(183,49)*
713550000000 Variation des stocks P.F.		*(15 714 098)*	-	*1 681 045*	-	*(17 395 143)*	*(1 034,78)*
Production immobilisée	**FN**	**339 119**	-	**273 525**	-	**65 594**	**23,98**
721010000000 Prod. immob pelles,gros équip.		*339 119*	-	*156 435*	-	*182 684*	*116,78*
721030000000 Prod. immob immaterielles		*0*	-	*117 090*	-	*(117 090)*	*(100,00)*
Subventions d'exploitation	**FO**	**42 320**	-	**73 289**	-	**(30 969)**	**(42,26)**
740000000000 Subvention d'exploitation		*42 320*	-	*73 289*	-	*(30 969)*	*(42,26)*
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charg	**FP**	**42 970 357**	-	**42 293 135**	-	**677 222**	**1,60**
781500000000 Rep. litiges judiciaires		*594 520*	-	*60 720*	-	*533 800*	*879,12*
781502000000 Rep. litiges fournisseurs		*523 711*	-	*945 170*	-	*(421 459)*	*(44,59)*
781506000000 Rep.prov.engag.reprise n/déduc		*0*	-	*30 861*	-	*(30 861)*	*(100,00)*
781508000000 Rep.prov.engagements retraites		*304 376*	-	*526 375*	-	*(221 999)*	*(42,18)*
781509000000 Rep.prov. médailles travail		*45 785*	-	*4 660*	-	*41 125*	*882,51*
781512000000 Rep. garantie		*18 087 000*	-	*20 792 000*	-	*(2 705 000)*	*(13,01)*
781730000000 Reprise sur prov. stocks M.P		*309 696*	-	*251 985*	-	*57 711*	*22,90*
781733000000 Reprise sur prov. stocks M.C		*4 765 607*	-	*2 197 283*	-	*2 568 324*	*116,89*
781735000000 Reprise sur prov. stocks P.F		*5 219 963*	-	*5 056 216*	-	*163 747*	*3,24*
781737000000 Reprise sur prov. stocks M/ses		*3 666 262*	-	*4 001 506*	-	*(335 244)*	*(8,38)*
781738000000 Reprise prov. stocks PR LLG		*4 073 601*	-	*3 491 666*	-	*581 935*	*16,67*
781740000000 Rep. dép. créances clients		*1 631 498*	-	*1 201 332*	-	*430 166*	*35,81*
781830000000 Rep.prov.pr pertes sur contrat		*475 042*	-	*996 169*	-	*(521 127)*	*(52,31)*
791000000000 Transfert de charges CE		*541 807*	-	*460 997*	-	*80 809*	*17,53*
791100000000 Transf. charges de P. Ouv.		*65 422*	-	*4 376*	-	*61 046*	*395,18*
791110000000 Transf. charges de P. EC		*1 264 603*	-	*959 945*	-	*304 657*	*31,74*
791120000000 Transf. charges PRH		*27 000*	-	*24 750*	-	*2 250*	*9,09*
791130000000 Transf. charges ST		*1 149 516*	-	*1 091 805*	-	*57 711*	*5,29*
791140000000 Transf. charges RD		*178 976*	-	*148 856*	-	*30 120*	*20,23*
791160000000 Transfert de charges		*45 973*	-	*46 464*	-	*(491)*	*(1,06)*
Autres produits	**FQ**	**1 218**	-	**8 091**	-	**(6 873)**	**(84,94)**
754100000000 Profit sur créances clients		*79*	-	*6 621*	-	*(6 542)*	*(98,80)*
758700000000 Indemnités de sinistres		*1 139*	-	*1 470*	-	*(331)*	*(22,54)*
PRODUITS D'EXPLOITATION	**FR**	**723 424 873**	-	**578 543 772**	-	**144 881 101**	**25,04**
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats de marchandises	**FS**	**201 082 948**	-	**152 145 273**	-	**48 937 675**	**32,17**
607000000000 Marchandises		*1 648 984*	-	*1 075 405*	-	*573 580*	*53,34*
607001000000 Différence de prix marchandise		*214 342*	-	*147 202*	-	*67 141*	*45,61*
607100000000 Achats de marchandises		*926 143*	-	*977 414*	-	*(51 270)*	*(5,25)*
607108000000 Achats pièces de rechange LLG		*78 997 308*	-	*64 405 025*	-	*14 592 282*	*22,66*
607200000000 Occasions achats marchandises		*16 551 732*	-	*18 123 145*	-	*(1 571 413)*	*(8,67)*
607300000000 Engins négoce		*102 512 507*	-	*67 291 986*	-	*35 220 520*	*52,34*
608700000000 Droits de douane sur achats		*231 932*	-	*125 097*	-	*106 835*	*85,40*
Variation de stock	**FT**	**815 290**	-	**(4 955 891)**	-	**5 771 181**	**116,45)**
603700000000 Variation des stocks de M/ses		*5 414 231*	-	*(6 243 806)*	-	*11 658 037*	*186,71)*
603708000000 Variation des stocks PR LLG		*(4 598 941)*	-	*1 287 915*	-	*(5 886 856)*	*457,08)*
Achats de matières premières et autres approvisionnements	**FU**	**276 732 742**	-	**218 891 355**	-	**57 841 387**	**26,42**
601000000000 Achats de M.P		*268 170 535*	-	*215 929 001*	-	*52 241 535*	*24,19*
601001000000 Différence de prix M.P.		*(2 003 975)*	-	*(756 228)*	-	*(1 247 747)*	*165,00*
601002000000 Différence de prix-Lastchrift		*2 388*	-	*2 075*	-	*313*	*15,06*
601004000000 Maj M.P.		*41 852*	-	*2 857*	-	*38 995*	*365,05*
601005000000 Mise à disposition fournisseur		*(2 516 691)*	-	*(2 978 693)*	-	*462 002*	*(15,51)*
601010000000 Retour M/es LISA / Okm Ware		*(1 391 328)*	-	*(2 929 444)*	-	*1 538 115*	*(52,51)*
601011000000 Différence prix com.et facturé		*1 404*	-	*1 909*	-	*(505)*	*(26,46)*

COMPTE DE RESULTAT

			12 mois 01/01/21 - 31/12/21		12 mois 01/01/20 - 31/12/20		Variation	%
601100000000	Cout échange standard		(163 890)	-	(162 290)	-	(1 600)	0,99
602100000000	Aut. achats matières et Fo. st		17 866 396	-	17 570 578	-	295 818	1,68
602600000000	Emballages sur ventes		1 357 365	-	1 092 098	-	265 266	24,29
602608000000	Achats d'emballages LLG		753 828	-	452 573	-	301 254	66,56
608100000000	Refacturation fournisseurs		(10 672 855)	-	(12 622 157)	-	1 949 302	(15,44)
608110000000	Transports sur achats		6 391 005	-	4 510 470	-	1 880 535	41,69
608111000000	Transports sur achats LLG		536 683	-	422 921	-	113 762	26,90
609100000000	R.R.R. obtenus tiers France		(95 537)	-	(101 367)	-	5 829	(5,75)
609150000000	R.R.R. obtenus Groupe		0	-	(10 098)	-	10 098	(100,00)
609200000000	R.R.R. obtenus tiers étranger		(1 288 486)	-	(1 327 346)	-	38 860	(2,93)
609250000000	R.R.R. obtenus Groupe EMTEC		(255 951)	-	(205 505)	-	(50 446)	24,55
Variation de stock		**FV**	**(2 431 513)**	**-**	**585 815**	**-**	**(3 017 328)**	**(515,07)**
603100000000	Variation des stocks de M.P		(2 431 513)	-	585 815	-	(3 017 328)	(515,07)
Autres achats et charges externes		**FW**	**99 979 456**	**-**	**84 186 775**	**-**	**15 792 681**	**18,76**
604200000000	Proto.plan d'études		0	-	500	-	(500)	(100,00)
605000000000	Sous-traitance Prd.		2 557 432	-	2 041 093	-	516 340	25,30
605001000000	Sous-traitance Prd.Fg		1 302 437	-	1 088 832	-	213 606	19,62
605110000000	MAJ sous-traitance		0	-	35 464	-	(35 464)	(100,00)
606000000000	Achats non stockés mat.+fourn		3 810 060	-	2 429 219	-	1 380 841	56,84
606100000000	Electricité		967 510	-	1 030 015	-	(62 505)	(6,07)
606110000000	Eau		131 690	-	112 893	-	18 797	16,65
606120000000	Gaz de chauffage		850 519	-	655 857	-	194 661	29,68
606170000000	Carburant		717 614	-	605 533	-	112 081	18,51
606180000000	Couts pour l'environ. et éner.		595 078	-	573 261	-	21 817	3,81
606190000000	Carburant part TVA non déducti		3 671	-	7 445	-	(3 775)	(50,70)
606320000000	Emballages sur achats		2 604 256	-	2 185 364	-	418 892	19,17
606400000000	Fournitures administratives		136 007	-	155 745	-	(19 737)	(12,67)
606500000000	Autres mat. de faible valeur		285 628	-	293 041	-	(7 414)	(2,53)
611000000000	Sous-traitance hors prod.		797 918	-	526 750	-	271 168	51,48
611001000000	Sous-traitance SAV		2 340 441	-	2 683 086	-	(342 645)	(12,77)
611008000000	Sous-traitance logistique LLG		3 712 745	-	3 407 170	-	305 576	8,97
611581000000	Garanties accordees ext DI		2 026 308	-	1 286 876	-	739 432	57,46
611582000000	Garanties accordees ext DA		7 499 929	-	4 908 566	-	2 591 362	52,79
611583000000	Garanties accordees ext VU		13 347 613	-	10 021 891	-	3 325 722	33,18
611584000000	Contrats de service ext DI		1 260 958	-	648 301	-	612 657	94,50
611585000000	Contrats de service ext DA		2 780 601	-	1 994 214	-	786 387	39,43
611586000000	Contrats de service ext VU		6 696 212	-	4 178 921	-	2 517 291	60,24
611587000000	Pièces s/gar. accordees ext DI		(361 985)	-	(167 414)	-	(194 571)	116,22
611588000000	Pièces s/gar. accordees ext DA		(4 765 899)	-	(3 041 947)	-	(1 723 952)	56,67
611589000000	Pièces s/gar. accordees ext VU		(6 883 954)	-	(5 287 804)	-	(1 596 150)	30,19
611590000000	Pièces s/contrats serv. ext DI		(273 692)	-	(126 128)	-	(147 565)	117,00
611591000000	Pièces s/contrats serv. ext DA		(1 726 325)	-	(1 265 697)	-	(460 628)	36,39
611592000000	Pièces s/contrats serv. ext VU		(3 469 173)	-	(2 240 948)	-	(1 228 224)	54,81
613200000000	Location bâtiments		106 643	-	117 258	-	(10 615)	(9,05)
613500000000	Location engins sur projet		504 209	-	488 700	-	15 509	3,17
613501000000	Location engins sur section		24 756	-	87 595	-	(62 839)	(71,74)
613510000000	Location matériel de bureau		12 324	-	12 843	-	(519)	(4,04)
613520000000	Location engins de manutention		205 455	-	207 451	-	(1 996)	(0,96)
613550000000	Location voitures		34 177	-	35 747	-	(1 570)	(4,39)
613560000000	Locations diverses		7 480	-	37 990	-	(30 510)	(80,31)
614000000000	Loyers		33 249	-	44 039	-	(10 790)	(24,50)
615500000000	Entretien bâtiments/sécurité		3 609 118	-	3 468 845	-	140 273	4,04
615510000000	Maintenance matériel informat.		4 031 587	-	3 900 724	-	130 863	3,35
615520000000	Entretien machine/moyens manut		2 285 708	-	1 933 923	-	351 786	18,19
615540000000	Entretien véhicules		529 212	-	348 123	-	181 090	52,02
615550000000	Entretien divers		170 727	-	198 910	-	(28 184)	(14,17)
615560000000	Entretien sur gabarits. outil.		1 728 700	-	1 663 196	-	65 504	3,94
616800000000	Assurances diverses		489 986	-	478 408	-	11 578	2,42
617000000000	Etudes et recherches		6 660 503	-	5 138 688	-	1 521 815	29,61

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/21 - 31/12/21		12 mois 01/01/20 - 31/12/20		Variation	%
618000000000	Documentation technique,plans	10 481	-	4 908	-	5 573	113,55
618100000000	Prestations diverses	7 484 599	-	8 521 069	-	(1 036 470)	(12,16)
618500000000	Séminaires	125 574	-	67 558	-	58 016	85,88
621100000000	Personnel intérimaire	5 864 495	-	5 354 153	-	510 342	9,53
621150000000	Personnel en régie	149 850	-	143 751	-	6 099	4,24
622220000000	Commissions sur ventes p/proj.	1 209 251	-	787 094	-	422 156	53,63
622600000000	Honoraires	2 054 442	-	1 601 519	-	452 923	28,28
622700000000	Frais d'acte et de contentieux	637	-	250	-	388	155,40
623100000000	Frais de publicité divers	1 134 134	-	847 655	-	286 479	33,80
623200000000	Frais de publicité - taxes	190 845	-	275 311	-	(84 467)	(30,68)
623300000000	Foires et expositions	275 352	-	582 619	-	(307 267)	(52,74)
623400000000	Cadeaux clients	339 947	-	240 179	-	99 768	41,54
623800000000	Dons publi. déduct. crédit imp	3 572	-	1 300	-	2 272	174,77
624150000000	Transports divers	1 249 895	-	995 904	-	253 991	25,50
624200000000	Transports sur ventes	9 836 694	-	6 118 843	-	3 717 851	60,76
624202000000	Transports sur ventes aérien	162 992	-	135 903	-	27 090	19,93
624208000000	Frais de transport LLG	6 089 634	-	6 026 706	-	62 928	1,04
625400000000	Frais de déplacement	1 410 857	-	1 159 576	-	251 281	21,67
625401000000	Frais de déplacement non imp.	53 459	-	40 742	-	12 716	31,21
625500000000	Déménagement social	3 162	-	0	-	3 162	-
625700000000	Missions et réceptions	270 654	-	302 138	-	(31 483)	(10,42)
626000000000	Frais de téléphone / postaux	284 064	-	278 378	-	5 686	2,04
627100000000	Frais tenue de compte Partic.	1 246	-	1 175	-	71	6,08
627400000000	Commission documents commerc.	2 088	-	1 214	-	874	72,05
627800000000	Commissions de mouvements	8 717	-	10 144	-	(1 427)	(14,07)
627810000000	Commission de transferts	4 179	-	3 171	-	1 007	31,77
627820000000	Commissions bancaires diverses	8 951	-	8 708	-	244	2,80
628200000000	Cotisations	120 703	-	116 722	-	3 981	3,41
628400000000	Form. hors plan - recrutement	272 622	-	145 553	-	127 069	87,30
628410000000	Formation plan	283 302	-	224 799	-	58 503	26,02
628800000000	Autres services extérieurs	10 571	-	10 579	-	(9)	(0,08)
629200000000	Autres frais s/occasions	203 791	-	316 571	-	(112 780)	(35,63)
629300000000	Autres frais s/négoce	614 868	-	224 662	-	390 206	173,69
629400000000	Autres frais sur propre prod.	1 081 652	-	1 206 408	-	(124 756)	(10,34)
629500000000	Fact. Full service	1 024 219	-	803 087	-	221 131	27,54
629501000000	Fact. Extensions garantie	760 523	-	725 889	-	34 635	4,77
Impôts, taxes et versements assimilés	**FX**	**4 551 767**	**-**	**6 140 978**	**-**	**(1 589 211)**	**(25,88)**
632000000000	Charges fisc. s/prov. soc. ouv	(1 476)	-	(3 987)	-	2 511	(62,98)
632100000000	Charges fisc.s/prov. soc. EC	12 764	-	(4 641)	-	17 405	375,05)
633100000000	Versement de Transport	433 219	-	404 828	-	28 390	7,01
633300000000	CUFPA	981 143	-	924 336	-	56 806	6,15
633800000000	Taxes diverses	55 716	-	21 053	-	34 663	164,65
635110000000	Taxe professionnelle	999 472	-	2 329 078	-	(1 329 606)	(57,09)
635120000000	Taxe foncière	680 008	-	1 208 197	-	(528 189)	(43,72)
635130000000	Taxe Cetim	370 041	-	297 212	-	72 829	24,50
635140000000	TVS	43 645	-	37 054	-	6 590	17,79
635141000000	Taxe sur voitures/vignettes	10 172	-	7 161	-	3 011	42,05
635150000000	Taxe sur activités polluantes	143	-	47 452	-	(47 309)	(99,70)
637100000000	ORGANIC	900 907	-	768 767	-	132 140	17,19
637400000000	Taxes exigibles à l'étranger	66 014	-	104 466	-	(38 452)	(36,81)
Salaires et traitements	**FY**	**68 379 924**	**-**	**62 156 662**	**-**	**6 223 262**	**10,01**
641100000000	Salaires	21 099 701	-	20 076 108	-	1 023 593	5,10
641101000000	Garanties sur salaires	(466 371)	-	(483 588)	-	17 217	(3,56)
641120000000	Appointements	31 536 245	-	29 464 398	-	2 071 847	7,03
641121000000	Garantie sur appointements	(237 890)	-	(312 799)	-	74 908	(23,95)
641130000000	PERCO	120 189	-	78 211	-	41 978	53,67
641200000000	Congés payés ouvriers	2 997 763	-	3 426 550	-	(428 787)	(12,51)
641202000000	Jours fériés ouvriers	34 402	-	43 330	-	(8 928)	(20,60)
641204000000	Prov. conges payes ouvriers	(67 143)	-	(145 908)	-	78 765	(53,98)

COMPTE DE RESULTAT

			12 mois 01/01/21 - 31/12/21		12 mois 01/01/20 - 31/12/20		Variation	%
641220000000	Congés payés empl./ cadres		4 697 274	-	4 844 872	-	(147 598)	(3,05)
641224000000	Prov. conges payes empl./cad.		139 702	-	(221 630)	-	361 332	163,03)
641300000000	Gratification ouvriers		1 795 744	-	1 778 889	-	16 854	0,95
641301000000	Primes exc. ouvriers		1 049 511	-	1 101 557	-	(52 046)	(4,72)
641320000000	Gratifications empl.et cadres		2 743 366	-	2 678 387	-	64 979	2,43
641321000000	Primes ex. empl. et cadres		1 210 315	-	1 227 731	-	(17 416)	(1,42)
641400000000	Indem. licenciement ouvriers		62 596	-	20 000	-	42 596	212,98
641402000000	Indem. retraites ouvriers		57 107	-	194 407	-	(137 300)	(70,63)
641403000000	Indem. stages ouvriers		3 003	-	0	-	3 003	-
641406000000	Prime intéressement		1 669 909	-	249 999	-	1 419 910	567,97
641420000000	Indem. licenciement empl. cad.		22 000	-	157 966	-	(135 966)	(86,07)
641422000000	Indem. retraite empl. cad.		247 269	-	331 968	-	(84 698)	(25,51)
641423000000	Indem. stages empl. cad.		161 821	-	104 809	-	57 012	54,40
648902000000	Aides formation apprentissage		(324 072)	-	0	-	(324 072)	-
648903000000	Remboursement pertes sur sal.		(102 173)	-	(37 386)	-	(64 787)	173,29
648904000000	Aide spécifique chômage part.		(70 346)	-	(2 421 209)	-	2 350 863	(97,09)
Charges sociales		**FZ**	**29 598 004**	**-**	**26 679 299**	**-**	**2 918 705**	**10,94**
645100000000	Charges URSSAF s/salaires		6 465 230	-	5 643 717	-	821 513	14,56
645120000000	Charges URSSAF s/appointements		10 065 601	-	9 194 453	-	871 148	9,47
645300000000	Retraite ouvriers		1 886 049	-	1 750 215	-	135 834	7,76
645320000000	Retraite employés/cadres		3 763 145	-	3 476 180	-	286 965	8,26
645400000000	ASSEDIC ouvriers		1 096 428	-	1 027 177	-	69 251	6,74
645420000000	ASSEDIC employés/cadres		1 612 441	-	1 498 271	-	114 170	7,62
645501000000	Charges sociales prov. CP ouv.		4 241	-	(30 608)	-	34 848	113,86)
645502000000	Charges sociales prov. CP EC		298 945	-	(38 663)	-	337 608	873,20)
645800000000	Assurances décès ouvriers		837 952	-	837 554	-	398	0,05
645820000000	Assurances décès empl. cadres		1 147 311	-	1 122 054	-	25 257	2,25
645828000000	Chaussures/vêtements sécurité		628 036	-	635 525	-	(7 489)	(1,18)
647200000000	Subvention C.E		1 450 474	-	1 351 674	-	98 799	7,31
647500000000	Médecine du travail		169 638	-	139 963	-	29 675	21,20
648000000000	Autres charges de pers.		123 339	-	64 970	-	58 368	89,84
648001000000	Médailles et montres		45 785	-	4 660	-	41 125	882,59
648002000000	Fleurs/Couronnes/Ann.Mortuaire		1 048	-	655	-	393	59,98
648003000000	Frais divers pers. (repas,..)		2 341	-	1 501	-	840	55,93
Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortissements)		**GA**	**8 178 405**	**-**	**8 766 206**	**-**	**(587 802)**	**(6,71)**
681100000000	Dotations aux amortis.exploit.		8 178 405	-	8 766 206	-	(587 802)	(6,71)
Dotations d'exploitation sur actif circulant		**GC**	**17 340 851**	**-**	**19 666 627**	**-**	**(2 325 776)**	**(11,83)**
681730000000	Dotation sur stocks MP		383 269	-	309 696	-	73 573	23,76
681733000000	Dotation sur stocks MC		3 877 163	-	4 765 607	-	(888 444)	(18,64)
681735000000	Dotation sur stocks P.F.		4 843 882	-	5 219 963	-	(376 081)	(7,20)
681737000000	Dotation sur stocks M/ses		2 813 804	-	3 666 262	-	(852 458)	(23,25)
681738000000	Dotations sur stocks PR LLG		4 048 567	-	4 073 601	-	(25 034)	(0,61)
681740000000	Dot. dép. créances clients		1 374 166	-	1 631 498	-	(257 332)	(15,77)
Dotations d'exploitation pour risques et charges		**GD**	**26 276 298**	**-**	**21 592 999**	**-**	**4 683 299**	**21,69**
681500000000	Dot. litiges judiciaires		351 085	-	1 072 090	-	(721 005)	(67,25)
681502000000	Dot. litiges fournisseurs		356 326	-	523 711	-	(167 385)	(31,96)
681508000000	Dot.prov.engagements retraites		1 252 205	-	1 239 019	-	13 186	1,06
681509000000	Dot.prov. médailles du travail		199 630	-	196 137	-	3 493	1,78
681512000000	Dot. garantie		23 329 000	-	18 087 000	-	5 242 000	28,98
681830000000	Dot.prov. pertes sur contrats		788 052	-	475 042	-	313 010	65,89
Autres charges		**GE**	**297 788**	**-**	**84 078**	**-**	**213 710**	**254,18**
651000000000	Redevances pour brevets		9 381	-	2 475	-	6 905	278,96
651100000000	Redevances licences		162 831	-	70 615	-	92 216	130,59
654100000000	Pertes sur créances		125 577	-	10 988	-	114 589	042,87
CHARGES D'EXPLOITATION		**GF**	**730 801 960**	**-**	**595 940 177**	**-**	**134 861 783**	**22,63**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**GG**	**(7 377 088)**	**-**	**(17 396 405)**	**-**	**10 019 317**	**(57,59)**
PRODUITS FINANCIERS								
Autres intérêts et produits assimilés		**GL**	**73 454**	**-**	**77 410**	**-**	**(3 956)**	**(5,11)**

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/21 - 31/12/21		12 mois 01/01/20 - 31/12/20		Variation	%
768000000000 Autres produits financiers		766	-	792	-	(26)	(3,24)
768100000000 Intérêts comptes courants		0	-	25	-	(25)	(100,00)
768101000000 Intérêts prêt groupe		72 688	-	76 593	-	(3 906)	(5,10)
Reprises sur provisions et transferts de charges	**GM**	**227 686**	**-**	**309 781**	**-**	**(82 095)**	**(26,50)**
786510000000 Rep. perte de change-dim créa.		227 682	-	226 055	-	1 627	0,72
786520000000 Rep. perte de change-aug. det.		4	-	1 437	-	(1 433)	(99,72)
786540000000 Rep. perte de change-inst.fin.		0	-	36 938	-	(36 938)	(100,00)
786620000000 Rep. Depreciation Immos Fin.		0	-	45 351	-	(45 351)	(100,00)
Différences positives de change	**GN**	**2 267 954**	**-**	**3 028 913**	**-**	**(760 960)**	**(25,12)**
766000000000 Gains de change cptes bancaire		1 211 495	-	2 686 930	-	(1 475 435)	(54,91)
766003000000 Gains change dim dettes tiers		38 291	-	62 917	-	(24 626)	(39,14)
766004000000 Gains change aug créance tiers		447	-	0	-	447	-
766008000000 Gains change aug. créances LLG		9 641	-	8 034	-	1 607	20,00
766013000000 Gains change dim dettes VUiS		69 681	-	102 326	-	(32 646)	(31,90)
766014000000 Gains change aug créances VUiS		15 188	-	51	-	15 138	775,00
766033000000 Gains change dim dettes VUaS		6 804	-	24 325	-	(17 521)	(72,03)
766034000000 Gains change aug créances VUaS		916 407	-	144 330	-	772 077	534,94
PRODUITS FINANCIERS	**GP**	**2 569 094**	**-**	**3 416 104**	**-**	**(847 011)**	**(24,79)**
CHARGES FINANCIERES							
Dotations financières aux amortissements	**GQ**	**115 205**	**-**	**227 686**	**-**	**(112 481)**	**(49,40)**
686510000000 Dot. perte de change-dim créa.		0	-	227 682	-	(227 682)	(100,00)
686520000000 Dot. perte de change-aug. det.		22 962	-	4	-	22 958	950,00
686620000000 Dot. Depreciation Immos Fin.		92 243	-	0	-	92 243	-
Intérêts et charges assimilées	**GR**	**503 345**	**-**	**775 482**	**-**	**(272 137)**	**(35,09)**
661110000000 Agios sur moyen terme		0	-	203 583	-	(203 583)	(100,00)
661500000000 Agios trimestriels		179 795	-	213 833	-	(34 038)	(15,92)
661550000000 Intérêts s/ comptes devises		111 374	-	170 997	-	(59 623)	(34,87)
661620000000 Intérêts billets trésorerie		167 528	-	151 735	-	15 793	10,41
668000000000 Autres charges financières		4 061	-	3 008	-	1 053	35,02
668008000000 Autres charges financières LLG		40 587	-	32 326	-	8 261	25,56
Différences négatives de change	**GS**	**1 899 977**	**-**	**1 169 120**	**-**	**730 857**	**62,51**
666000000000 Pertes change augm dettes banc		1 373 264	-	407 688	-	965 576	236,84
666001000000 Pertes change dim créance banc		0	-	0	-	0	(175,00)
666003000000 Pertes change augm dette tiers		71 045	-	35 190	-	35 855	101,89
666004000000 Pertes change dim créance tier		0	-	0	-	0	-
666008000000 Pertes chge dim. creances LLG		4 980	-	5 107	-	(127)	(2,49)
666013000000 Pertes change augm dettes VUiS		149 796	-	51 059	-	98 737	193,38
666014000000 Pertes change dim créance VUiS		2 805	-	16 567	-	(13 762)	(83,07)
666033000000 Pertes change augm dettes VUaS		29 445	-	13 337	-	16 108	120,78
666034000000 Pertes change dim créance VUaS		268 643	-	640 173	-	(371 530)	(58,04)
CHARGES FINANCIERES	**GU**	**2 518 527**	**-**	**2 172 288**	**-**	**346 239**	**15,94**
RESULTAT FINANCIER	**GV**	**50 567**	**-**	**1 243 816**	**-**	**(1 193 249)**	**(95,93)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**GW**	**(7 326 521)**	**-**	**(16 152 589)**	**-**	**8 826 068**	**(54,64)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**HA**	**132 675**	**-**	**3 591**	**-**	**129 084**	**594,41**
771000000000 Produits exceptionnels		5 991	-	91	-	5 900	465,74
772000000000 Prod.s/exerc.ant.		126 684	-	3 500	-	123 184	519,55
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**HB**	**742 478**	**-**	**659 073**	**-**	**83 404**	**12,65**
775200000000 Produits cess. immob. corp. 0%		31 031	-	180 707	-	(149 677)	(82,83)
775210000000 Produits cession immob. 20%		411 566	-	143 110	-	268 456	187,59
775211000000 Prod.ces.pelles negoce France		299 882	-	36 000	-	263 882	733,00
775221000000 Prod.ces.pelles P.P. France		0	-	32 000	-	(32 000)	(100,00)
775222000000 Prod.ces.pelles P.P.Export T.		0	-	267 256	-	(267 256)	(100,00)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**HD**	**875 153**	**-**	**662 665**	**-**	**212 489**	**32,07**
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**HE**	**4 644**	**-**	**27 006**	**-**	**(22 362)**	**(82,80)**

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/21 - 31/12/21		12 mois 01/01/20 - 31/12/20		Variation	%
671100000000 Charges exceptionnelles		*2 630*	-	*23 372*	-	*(20 742)*	*(88,75)*
671200000000 Int.retard / pénalités marchés		*0*	-	*2 374*	-	*(2 374)*	*100,00)*
671300000000 Dons pub. non déduct. cred.imp		*1 920*	-	*1 260*	-	*660*	*52,38*
678501000000 Différence paiement client DRI		*5*	-	*0*	-	*5*	-
678502000000 Différence paiement client DRA		*(3)*	-	*0*	-	*(3)*	-
678504000000 Différence paiement client VBA		*0*	-	*0*	-	*0*	-
678513000000 Dif.Paiement Cls.EMTEC VUIiS		*0*	-	*0*	-	*0*	-
678514000000 Dif.Paiement Cls.EMTEC VUAiS		*(2)*	-	*0*	-	*(2)*	-
678801000000 Diff.reg.cptes		*94*	-	*0*	-	*94*	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**HF**	**955 185**	**-**	**546 040**	**-**	**409 145**	**74,93**
675011000000 VCN pelles négoce France		*0*	-	*77 171*	-	*(77 171)*	*100,00)*
675011000000 VCN pelles négoce France		*477 261*	-	*0*	-	*477 261*	-
675021000000 VCN pelles p.prod.France		*0*	-	*97 454*	-	*(97 454)*	*100,00)*
675022000000 VCN pelles p.prod.Export Tiers		*0*	-	*103 341*	-	*(103 341)*	*100,00)*
675200000000 VCN immob. corporelles		*0*	-	*268 035*	-	*(268 035)*	*100,00)*
675200000000 VCN immob. corporelles		*477 924*	-	*0*	-	*477 924*	-
678501000000 Différence paiement client DRI		*0*	-	*(7)*	-	*7*	*100,00)*
678502000000 Différence paiement client DRA		*0*	-	*10*	-	*(10)*	*100,00)*
678513000000 Dif.Paiement Cls.EMTEC VUIiS		*0*	-	*0*	-	*0*	*100,00)*
678514000000 Dif.Paiement Cls.EMTEC VUAiS		*0*	-	*0*	-	*0*	*100,00)*
678801000000 Diff.reg.cptes		*0*	-	*35*	-	*(35)*	*100,00)*
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	**HG**	**221 218**	**-**	**221 218**	**-**	**0**	**-**
687250000000 Dot. amortissement dérogatoire		*221 218*	-	*221 218*	-	*0*	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**HH**	**1 181 047**	**-**	**794 264**	**-**	**386 783**	**48,70**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**HI**	**(305 893)**	**-**	**(131 599)**	**-**	**(174 294)**	**132,44**
Impôts sur les bénéfices	**HK**	**(2 388 197)**	**-**	**(1 901 370)**	**-**	**(486 827)**	**25,60**
695000000000 I.S		*(5 587)*	-	*(4 836)*	-	*(751)*	*15,53*
695001000000 Credit impot recherche		*(2 382 610)*	-	*(1 896 534)*	-	*(486 076)*	*25,63*
TOTAL DES PRODUITS	**HL**	**726 869 119**	**-**	**582 622 541**	**-**	**144 246 579**	**24,76**
TOTAL DES CHARGES	**HM**	**732 113 337**	**-**	**597 005 359**	**-**	**135 107 978**	**22,63**
BENEFICE OU PERTE	**HN**	**(5 244 218)**	**-**	**(14 382 819)**	**-**	**9 138 601**	**(63,54)**

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques		*31/12/2021*	*%*	*31/12/2020*	*%*
CHIFFRE D'AFFAIRES DE L'EXERCICE		**691 682 309**	**101,66**	**539 129 928**	**79,24**
+	Production stockée	(11 610 450)	-1,71	(3 234 196)	-0,48
+	Production immobilisée	339 119	0,05	273 525	0,04
	PRODUCTION + VENTES	**680 410 978**	**100,00**	**536 169 257**	**78,80**
-	Achats	477 815 690	70,22	371 036 629	54,53
-	Variation des stocks	(1 616 223)	-0,24	(4 370 076)	-0,64
MARGE BRUTE		**204 211 510**	30,01	**169 502 704**	24,91
-	Autres achats	99 979 456	14,69	84 186 775	12,37
VALEUR AJOUTEE		**104 232 054**	15,32	**85 315 929**	12,54
+	Subventions d'exploitation	42 320	0,01	73 289	0,01
-	Impôts et taxes	4 551 767	0,67	6 140 978	0,90
-	Charges de personnel	97 977 928	14,40	88 835 961	13,06
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		**1 744 679**	**0,26**	**(9 587 721)**	**-1,41**
+/-	Autres produits et charges d'exploitation	(296 570)	-0,04	(75 987)	-0,01
-	Dotations aux amortissements d'exploitation	8 178 405	1,20	8 766 206	1,29
-	Dotations aux provisions d'exploitation	43 617 149	6,41	41 259 626	6,06
+	Reprises et transferts de charges	42 970 357	6,32	42 293 135	6,22
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(7 377 088)**	**-1,08**	**(17 396 405)**	**-2,56**
+/-	Produits et charges financiers	(61 914)	-0,01	1 161 721	0,17
+	Reprises et transferts de charges	227 686	0,03	309 781	0,05
-	Dotations aux amortissements, provisions	115 205	0,02	227 686	0,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		**(7 326 521)**	**-1,08**	**(16 152 589)**	**-2,37**
+/-	Produits et charges exceptionnels	(84 675)	-0,01	89 618	0,01
+	Reprises et transferts de charges	0		0	
-	Dotations aux amortissements, provisions	221 218	0,03	221 218	0,03
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(305 893)**	**-0,04**	**(131 600)**	**-0,02**
-	Participation des salariés	0		0	
-	Impôt sur les bénéfices	(2 388 197)	-0,35	(1 901 370)	-0,28
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(5 244 218)**	**-0,77**	**(14 382 819)**	**-2,11**
	Produits des cessions d'éléments d'actif	742 478	0,11	659 073	0,10
-	*Valeur comptable des éléments cédés*	955 185	0,14	546 002	0,08
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS		**(212 707)**	**-0,03**	**113 071**	**0,02**

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Rubriques	*31/12/2021*	*31/12/2020*	*Variation (en %)*
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**1 744 679**	**(9 587 721)**	**-18 ,20**
+ Transferts de charges d'exploitation	3 273 296	2 737 192	119,59
+ Autres produits d'exploitation	1 218	8 091	15,06
- Autres charges d'exploitation	297 788	84 078	354,18
- Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers hors reprises	2 341 408	3 106 323	75,38
- Charges financières hors dotations	2 403 322	1 944 602	123,59
+ Produits exceptionnels hors reprises, cessions et subv.	132 675	3 591	3 694,67
- Charges exceptionnelles hors dotations	4 644	27 044	17,17
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	(2 388 197)	(1 901 370)	125,60
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**7 175 719**	**(3 886 878)**	**-184 ,61**

RESULTAT NET COMPTABLE	**(5 244 218)**	**(14 382 819)**	**36,46**
+ Dotations aux amortissements et provisions	52 131 977	50 474 736	103,28
- Reprises sur amortissements et provisions	39 924 747	39 865 724	100,15
- Résultat sur cession des éléments actif	(212 707)	113 071	-188,12
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**7 175 719**	**(3 886 878)**	**-184,61**

EVOLUTION DE LA STRUCTURE FINANCIERE (en KEuro)

	31/12/2019	*31/12/2020*	*31/12/2021*
Ressources stables			
Fonds propres	65 600	81 438	77 778
Amortissements & Provisions	190 607	198 358	207 142
RESSOURCES STABLES	**256 208**	**279 796**	**284 921**
Emplois stables			
Immobilisations brutes	207 072	208 993	212 830
EMPLOIS STABLES	**207 072**	**208 993**	**212 830**
FONDS DE ROULEMENT	**49 136**	**70 804**	**72 090**

	31/12/2019	*31/12/2020*	*31/12/2021*
Actif circulant			
Stocks	162 575	163 711	153 716
Créances clients	106 205	105 666	112 615
Autres créances	26 318	23 301	24 986
ACTIF CIRCULANT	**295 098**	**292 677**	**291 317**
Passif circulant			
Dettes fournisseurs	52 257	46 942	58 164
Dettes fiscales, sociales et autres	62 591	33 709	37 568
PASSIF CIRCULANT	**114 849**	**80 651**	**95 732**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**180 249**	**212 026**	**195 586**
TRESORERIE	**-131 114**	**-141 222**	**-123 495**
Emprunts groupe	-30 000	0	0
Prêts groupe	7 850	7 350	6 850
LEC - Créances d'intégration fiscale horizontale	5 825	0	0
TRESORERIE HORS EMPRUNTS / PRETS GROUPE	**-147 439**	**-133 872**	**-116 645**

Liebherr-France SAS
Société par actions simplifiée

Au capital de 100 000 000 Euros

Siège Social : 2 avenue Joseph Rey 68005 COLMAR
RC COLMAR 61 B 48
N° Siren : 301 374 690

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE

L'an deux mille vingt-deux,
Le quinze avril,

L'actionnaire unique de la société par actions simplifiée Liebherr-France SAS,

La société Liebherr-EMtec GmbH, société à responsabilité limitée de droit allemand, sise Liebherr-Strasse 12, à 88457 Kirchdorf/Iller (Allemagne), représentée par ses représentants légaux, Messieurs Wolfgang Remlinger et Joachim Strobel, détentrice de 4.000.000 actions,
Soit au total 4.000.000 actions représentant la totalité du capital social,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2021 ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice ;
- le texte des projets de décisions.

A pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Actionnaire Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par une perte de 5.244.218 euros.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Il constate que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge 155.525 euros de dépenses non déductibles du résultat fiscal (dont 111.880 euros d'amortissements excédentaires sur les véhicules de tourisme et 43.645 euros de taxe sur les véhicules de sociétés).

L'Actionnaire Unique donne en conséquence au Président et aux Directeurs Généraux quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Actionnaire Unique.

Certifié sincère et conforme

VILLE DE COLMAR (Haut-Rhin)

DEUXIEME DECISION

L'Actionnaire Unique constate qu'aucune convention nouvelle visée par l'article L. 227-10 du Code de commerce et par l'article 17 des statuts n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette décision est adoptée par l'Actionnaire Unique.

TROISIEME DECISION

L'Actionnaire Unique décide d'affecter en totalité au compte de report à nouveau la perte de l'exercice s'élevant à 5.244.218 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette décision est adoptée par l'Actionnaire Unique.

QUATRIEME DECISION

Les mandats des commissaires aux comptes, titulaire et suppléant, venant à expiration, l'Actionnaire Unique renouvelle, pour une durée de six exercices expirant à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice 2027 :

- le mandat de Commissaire aux Comptes titulaire de la société Duthilleul & Associés SAS sise 15 rue de Bruxelles à 75009 Paris;
- le mandat de Commissaire aux Comptes suppléant de Monsieur Pierre Joffredo, domicilié professionnellement 15 rue de Bruxelles à 75009 Paris.

Les Commissaires aux Comptes ont fait connaître par avance à la Société qu'ils accepteraient le renouvellement de leur mandat.

Cette décision est adoptée par l'Actionnaire Unique.

CINQUIEME DECISION

L'Actionnaire Unique donne tout pouvoir au porteur d'une copie ou d'un extrait certifiés conformes du présent procès-verbal pour faire tout dépôt et accomplir toute formalité de publicité.

L'Actionnaire Unique,
Liebherr-EMtec GmbH

W. Remlinger J. Strobel

EXACOMPTA

DUTHILLEUL & ASSOCIÉS
15, rue de Bruxelles
F-75009 PARIS

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung
Accountancy, Audit, HR-Payroll & Tax

LIEBHERR-France SAS

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 100.000.000 Euros
Siège social : 2, avenue Joseph Rey F- 68005 Colmar
RCS Colmar B 301 374 690

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Certifié sincère et conforme

DUTHILLEUL & ASSOCIÉS
15, rue de Bruxelles
F-75009 PARIS

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung
Accountancy, Audit, HR-Payroll & Tax

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'associé unique de la Société Liebherr-France SAS,

I. 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 **Liebherr-France SAS** relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

II. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Changement de méthode » de l'annexe légale qui expose le changement de méthode relatif aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite.

III. Justification de nos appréciations

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Note 1 : la société constitue des dépréciations de stocks selon les modalités décrites dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables - Note 2 » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite dans ce paragraphe, et mis en œuvre des tests afin de vérifier par sondage l'application de cette approche. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

Note 2 : la société constitue des provisions pour couvrir en particulier les risques et charges suivants : garantie accordée aux clients, échanges préventifs, litiges fournisseurs, litiges judiciaires, pertes à terminaison, médailles du travail, engagements de retraite, selon les modalités décrites dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables - Note 6 » de l'annexe. Notre appréciation des provisions s'est fondée sur l'analyse des processus mis en place par la société pour identifier et évaluer les risques et les charges.

IV. 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.441-4 du code de commerce.

V. 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.

VI. 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, le 15 mars 2022

Le Commissaire aux comptes,
DUTHILLEUL & Associés SAS,
Représenté par

Frédéric DUTHILLEUL,
Associé

LIEBHERR-FRANCE SAS

2, avenue Joseph Rey
B.P. 90287
68005 COLMAR Cedex

ETATS FINANCIERS

2021

BILAN ACTIF

	2021			2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	8 234 064	5 289 888	2 944 175	2 329 527
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*8 234 064*	*5 289 888*	*2 944 175*	*2 329 527*
Immobilisations corporelles				
Terrains	21 700 809	5 120 918	16 579 891	15 546 925
Constructions	67 615 347	45 794 821	21 820 526	23 239 368
Installations techniques, matériel et outillage industriels	79 313 575	68 160 467	11 153 108	13 024 022
Autres immobilisations corporelles	32 393 997	26 457 274	5 936 722	5 900 874
Immobilisations en cours	1 773 595		1 773 595	2 667 507
Avances et acomptes	14 400		14 400	14 400
Total immobilisations corporelles	*202 811 722*	*145 533 480*	*57 278 243*	*60 393 095*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	301 680		301 680	301 680
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 426 087	103 323	1 322 764	1 116 662
Autres immobilisations financières	56 946		56 946	56 946
Total immobilisations financières	*1 784 713*	*103 323*	*1 681 390*	*1 475 288*
ACTIF IMMOBILISE	**212 830 499**	**150 926 691**	**61 903 808**	**64 197 911**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	5 036 456	383 269	4 653 187	2 295 247
En cours de production de biens	68 987 823	3 877 163	65 110 660	60 118 568
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	27 249 331	4 843 882	22 405 449	37 743 466
Marchandises	52 442 748	6 862 371	45 580 377	45 518 175
Total des stocks	*153 716 358*	*15 966 685*	*137 749 673*	*145 675 456*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	112 843		112 843	248 475
Clients et comptes rattachés	112 501 936	1 374 166	111 127 770	103 785 602
Autres créances	20 622 656		20 622 656	19 244 768
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*133 237 435*	*1 374 166*	*131 863 269*	*123 278 845*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 967 106		1 967 106	244 786
Total disponibilités et divers	*1 967 106*		*1 967 106*	*244 786*
Charges constatées d'avance	4 340 376		4 340 376	3 828 287
ACTIF CIRCULANT	**293 261 275**	**17 340 851**	**275 920 424**	**273 027 373**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	22 962		22 962	227 686
TOTAL GENERAL	**506 114 736**	**168 267 542**	**337 847 194**	**337 452 970**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an 15 727 274

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2021	2020
Capital social ou individuel	Dont versé :	100 000 000	100 000 000	100 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			4 973 522	4 973 522
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(27 456 730)	(14 136 530)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(5 244 218)**	**(14 382 819)**
		Total situation nette	*72 272 575*	*76 454 174*
Subventions d'investissement			300 000	
Provisions réglementées			5 205 501	4 984 283
		CAPITAUX PROPRES	**77 778 076**	**81 438 457**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			26 542 455	21 602 989
Provisions pour charges			12 332 475	12 293 420
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**38 874 930**	**33 896 409**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			125 462 592	141 466 825
Emprunts et dettes financières divers				
		Total dettes financières	*125 462 592*	*141 466 825*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			2 759 724	2 107 642
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			58 163 809	46 942 104
Dettes fiscales et sociales			28 570 315	26 332 868
		Total dettes d'exploitation	*89 493 848*	*75 382 614*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			3 305 140	3 374 316
		Total dettes diverses	*3 305 140*	*3 374 316*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			2 501 236	1 848 238
		DETTES	**220 762 816**	**222 071 994**
Ecarts de conversion passif			431 372	46 109
		TOTAL GENERAL	**337 847 194**	**337 452 969**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2021			2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	165 939 528	90 145 447	256 084 975	190 368 725
Production vendue : - biens	73 810 386	327 614 879	401 425 264	319 672 065
Production vendue : - services	22 681 036	11 491 034	34 172 070	29 089 138
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**262 430 949**	**429 251 360**	**691 682 309**	**539 129 928**
Production stockée			(11 610 450)	(3 234 196)
Production immobilisée			339 119	273 525
Subventions d'exploitation			42 320	73 289
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			42 970 357	42 293 135
Autres produits (1) (11)			1 218	8 091
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**723 424 873**	**578 543 772**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			201 082 948	152 145 273
Variation de stock (marchandises)			815 290	(4 955 891)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			276 732 742	218 891 355
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(2 431 513)	585 815
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			99 979 456	84 186 775
Total charges externes			*576 178 923*	*450 853 327*
Impôts, taxes et versements assimilés			**4 551 767**	**6 140 978**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			68 379 924	62 156 662
Charges sociales (10)			29 598 004	26 679 299
Total charges de personnel			*97 977 928*	*88 835 961*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 178 405	8 766 206
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 340 851	19 666 627
Dotations aux provisions pour risques et charges			26 276 298	21 592 999
Total dotations d'exploitation			*51 795 554*	*50 025 832*
Autres charges (12)			297 788	84 078
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**730 801 960**	**595 940 177**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(7 377 088)**	**(17 396 405)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			73 454	77 410
Reprises sur provisions et transferts de charges			227 686	309 781
Différences positives de change			2 267 954	3 028 913
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**2 569 094**	**3 416 104**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			115 205	227 686
Intérêts et charges assimilées (6)			503 345	775 482
Différences négatives de change			1 899 977	1 169 120
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**2 518 527**	**2 172 288**
RESULTAT FINANCIER			**50 567**	**1 243 816**
RESULTAT COURANT			**(7 326 521)**	**(16 152 589)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2021	2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	132 675	3 591
Produits exceptionnels sur opérations en capital	742 478	659 073
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**875 153**	**662 665**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 644	27 006
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	955 185	546 040
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	221 218	221 218
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 181 047**	**794 264**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(305 893)**	**(131 599)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(2 388 197)	(1 901 370)
TOTAL DES PRODUITS	**726 869 119**	**582 622 541**
TOTAL DES CHARGES	**732 113 337**	**597 005 359**
BENEFICE ou PERTE	**(5 244 218)**	**(14 382 819)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilières	1 497 339
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	1 218
(3) Dont crédit-bail mobilier	
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	125 577
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	72 688
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	40 587
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	3 572
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	3 273 296
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	172 212

© Invoke - Tableau annexe

ANNEXE

ANNEXE
AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Sommaire des annexes

Préambule
Règles et méthodes comptables
1° Immobilisations
2° Stocks et en-cours
3° Créances et dettes
4° Evènements significatifs de l'exercice
5° Evènements postérieurs à la clôture
6° Provisions diverses
7° Clause de réserve de propriété
8° Devises
9° Instruments financiers
10° Recherche et Développement
Informations bilan et résultat
1° Immobilisations
2° Amortissements
3° Provisions
4° Créances et dettes
5° Eléments relevant de plusieurs postes de bilan
6° Entreprises liées et participations
7° Produits à recevoir
8° Charges à payer
9° Charges et produits constatés d'avance
10° Détail des transferts de charges
11° Composition du capital social
12° Ventilation du chiffre d'affaires
13° Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
14° Rémunération des dirigeants
15° Honoraires des commissaires aux comptes
Engagements financiers, autres informations
1° Crédit-bail
2° Engagements financiers donnés
3° Engagements financiers reçus
4° Engagements réciproques
5° Dettes garanties par des sûretés réelles
6° Allègement ou accroissement de la dette future d'impôt
7° Effectif moyen
8° Identité des sociétés mères consilidant les comptes de la société
9° Liste des filiales et des participations
Détail des comptes
1° Détail des comptes de bilan
2° Détail des comptes de résultat
Etats de gestion
1° Soldes intermédiaires de gestion
2° Capacité d'autofinancement
3° Evolution de la structure financière

BILAN AU 31/12/2021

ANNEXE

au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de EUR 337.847.194.

L'exercice d'une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 s'est soldé par une perte de EUR 5.244.218.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société le 16/02/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice, clos le 31/12/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :
- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sauf exceptions indiquées ci-après
- indépendance des exercices.

CHANGEMENT DE METHODE

L'engagement en matière de départs à la retraite a fait l'objet d'un changement de méthode.

La Recommandation ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite a fait l'objet d'une modification le 5 novembre 2021.
L'ANC a décidé d'introduire un choix de méthode relatif à la répartition des droits à prestations pour les régimes à prestations définies conditionnant l'octroi d'une prestation à la fois en fonction de l'ancienneté, pour un montant maximal plafonné et au fait qu'un membre du personnel soit employé par l'entité lorsqu'il atteint l'âge de la retraite.

A la suite de cette modification, la société a décidé de changer en 2021 le mode de répartition des droits :
- jusqu'au 31 décembre 2020, les droits étaient répartis de manière linéaire à partir de la date de prise de service du salarié,
- à compter du 1er janvier 2021, les droits ont été répartis à partir de la date à partir de laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire la date avant laquelle les services rendus par le salarié n'affectent ni le montant ni l'échéance des prestations.

L'impact de ce changement de méthode au 1er janvier 2021, d'un montant de EUR 1.062.619 (diminution du montant total des engagements de retraite) a été comptabilisé au crédit du compte de report à nouveau au 1er janvier 2021.

EVALUATION

L'EVALUATION des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée selon les modes et méthodes d'évaluation ci-après :

1. IMMOBILISATIONS

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond au coût d'acquisition qui est constitué du prix d'achat après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement ainsi que tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner.

Conformément aux nouvelles règles comptables applicables à compter du 1er janvier 2005, toutes les immobilisations susceptibles d'être concernées par cette nouvelle règlementation ont été enregistrées selon la méthode des composants.

A compter de cette date, la durée d'amortissement retenue par la société sur le plan comptable a été déterminée en fonction de la durée réelle d'utilisation de l'actif prévue par l'entreprise.

Les amortissements pour dépréciation comptable ont été calculés suivant le mode linéaire et en fonction des durées d'utilisation dont vous trouverez une liste non exhaustive ci-après :

Nature	Durée (en années)
- construction	20-40
- installation électrique	10
- installation de chauffage	14
- installation d'assainissement	20
- installation sanitaire	14
- ascenseur	15
- façade, couverture	14
- agencement intérieur	14
- plieuse, cintreuse	6-11
- perceuse	7-8
- fraiseuse	7-8
- presse	6-9
- appareil de test	6-8
- véhicule	5-11
- rayonnage, échafaudage	14
- modèle, moule, gabarit	3
- engins de location	7
- pelles prototypes	7
- logiciel	3-5
- matériel informatique	3
- mobilier de bureau	13

Sur le plan fiscal, la Société a opté de ne pas recourir à la constatation de l'amortissement dérogatoire entre la durée d'usage fiscale selon un mode linéaire ou dégressif suivant le type d'immobilisation et les amortissements comptabilisés.

Les seuls amortissements dérogatoires constatés sur l'exercice concernent les immeubles qui avaient été financés par voie de crédit-bail pour une durée de financement inférieure à la durée d'utilisation sur le plan comptable.

2. STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode du prix unitaire moyen pondéré.
Les produits finis et en cours de production ont été évalués à leur coût de production d'après les données de la comptabilité analytique.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provisions pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Le taux de provision tient compte des consommations réelles des années précédentes ainsi que des besoins futurs sur les prochaines années.

Les surstocks de pièces sont ensuite dépréciés selon une méthode de dépréciation progressive qui est fonction du dernier mouvement de la pièce. Ainsi, nous appliquons les dépréciations suivantes pour les mouvements intervenus de:

- 0 à 6 mois : 0%
- 7 à 12 mois : 20%
- 13 à 24 mois : 40%

- 25 à 36 mois : 60%
- 37 à 48 mois : 80%
- Au-delà de 48 mois : 95%

Au final, une revue des dépréciations est effectuée au cas par cas au vue de ces critères forfaitaires pour valider le montant de la provision.

3. CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COVID-19 - Hausse des coûts d'achats et des coûts logistiques
Les activités de l'exercice ont été moins impactées par l'épidémie COVID-19 que lors de l'exercice précédent, mais restent pénalisées par les mesures prises dans d'autres pays qui ont eu des conséquences sur les délais d'approvsionnement et les prix (confinements partiels, ...).
Ces hausses de coûts n'ont pu être que partiellement répercutées sur les prix de ventes.

5. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

a) Apport Partiel d'Actifs
La société Liebherr-France SAS va procéder au cours de l'exercice 2022 à une scission de ses activités production et distribution. Cette scission va se faire par un apport partiel d'actif à la valeur nette comptable des différents postes d'actif et de passif dans la société Liebherr Distribution et Services France SAS avec un effet rétroactif au 1er janvier 2022.

b) Conflit Russie-Ukraine
Le déclenchement du conflit entraîne des conséquences directes et indirectes sur la chaîne d'approvisionnement. Des mesures alternatives sont en cours d'étude mais les impacts sur la production et les livraisons des matériels devraient être importants.
Par ailleurs, les créances ouvertes avec notre société russe de distribution présentent un risque de non-recouvrement dont nous n'avons pas encore estimé l'impact.

c) Hausse des cours des matières premières et des prix de l'énergie
Dans la continuité de l'exercice 2021, la flambée générale des cours des matières premières se poursuit de par l'activité mondiale, l'augmentation de la demande par rapport à l'offre et d'un effet spéculatif également.
Les conséquences financières de ces surcoûts devraient impactées significativement les comptes de l'exercice 2022.

d) Signature d'un accord portant sur l'activité partielle de longue durée
Un accord a été conclu à compter du 1er avril 2022 et validé par l'inspection du travail pour ue durée de 15 mois afin de faire face aux difficultés d'approvisionnement rencontrées depuis la crise sanitaire et qui se sont aggravées avec la guerre en Ukraine.
Il concerne l'ensemble des salariés de Liebherr-France SAS. La durée de travail pourra être réduite au maximum de 40% sur l'intégralité de la période. Les salariés placés en activité partielle de longue durée

seront indemnisés à hauteur de 70% de leur rémunération brute.
La Direction a pris l'engagement de ne procéder à aucun licenciement pour motif économique pendant la durée d'application de l'accord.

6. PROVISIONS DIVERSES

a) Provisions pour risques et charges

Provision pour garantie statistique

La Société comptabilise une provision pour garantie évaluée de façon statistique sur la base du taux moyen des coûts de garantie observé au cours des 3 dernières années.
Ce taux est ensuite appliqué au chiffre d'affaires de l'année pour lequel la société est engagée en terme de garantie.
La provision s'élève à EUR 23.329.000 au 31/12/2021.

Provision pour échanges préventifs

La Société comptabilise par ailleurs au cas par cas pour certaines actions préventives ou rappels techniques une provision pour risques spécifique.
Aucune dotation ou reprise n'a été effectuée par la Société en 2021.

Provision pour litiges fournisseurs

La Société constate également une provision pour litiges fournisseurs pour les dossiers en garantie facturés aux fournisseurs pour lesquels aucune acceptation formelle de ces derniers n'a pu être obtenue à la date de clôture de l'exercice.
Cette provision s'élève à EUR 356.326 au 31/12/2021.

Quant aux demandes de garanties faites aux fournisseurs mais non acceptées formellement et créditées par ces derniers à la clôture des comptes, elles ont fait l'objet d'une créance de garantie à l'actif du bilan d'un montant de EUR 892.089 au 31/12/2021.

b) Provision pour litiges judiciaires

L'ensemble des litiges judiciaires résultant de la responsabilité civile, commerciale et sociale de la société LIEBHERR-FRANCE SAS est provisionné pour un montant total de EUR 2.046.115. Il a été doté une provision pour litiges judiciaires de EUR 351.085 en 2021 et une reprise de EUR 594.520. A noter que les condamnations pour litiges ont représenté un montant de EUR 22.148 au titre de l'exercice 2021.

c) Provision pour congés payés

La provision pour congés payés au 31/12/2021 s'élève à EUR 7.193.718 (EUR 7.418.705 au 31/12/2020).
Pour rappel, la période de référence pour le calcul de la provision pour congés payés est l'année civile depuis l'exercice 2016.
La Société a maintenu le régime fiscal antérieurement pratiqué (art. 8 de la Loi de Finances 1987).

d) Provisions pour médailles du travail et engagements de retraite

La provision pour médailles du travail s'élève à EUR 1.943.449 au 31/12/2021. Une dotation d'un montant de EUR 199.630 ainsi qu'une reprise de provision pour médailles du travail de EUR 45.785 ont été constatées en 2021.

La méthode d'évaluation, conforme aux normes IFRS et déterminée par actuaire, intègre les paramètres de probabilité de réalisation des engagements.

L'engagement en matière de départs à la retraite a fait l'objet d'un changement de méthode. L'engagement total au 31/12/2021 s'élève à EUR 10.389.026.

L'engagement est intégralement provisionné dans les comptes de la Société et la provision n'est pas déductible fiscalement. Le taux retenu pour l'actualisation de ces provisions est de 1,36%. Il correspond à la moyenne des 7 dernières années du "Reuters-Spot Rate Yield Curve - 15 ans".

e) Provision pour pénalités contractuelles
Il n'a pas été effectué de dotation ou de reprise en 2021. Le solde de la provision est nul.
Cette provision couvre les risques et engagements inhérents à certains contrats commerciaux.

f) Provision pour pertes à terminaison
Une provision de EUR 788.052 est inscrite au bilan en 2021 afin de couvrir les pertes futures sur des contrats de vente de pelles pour lesquelles la mise en production n'a pas encore démarrée à la fin de l'exercice.
Cette provision n'est pas déductible fiscalement.

7. CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE

1° Fournisseurs
Néant

2° Clients
Nous considérons que l'intégralité de nos créances est assortie de la réserve de propriété, puisqu'une telle clause est insérée dans nos conditions de ventes et qu'aucun client n'en a expressément refusé l'application.
Le montant de la réserve de propriété est donc de EUR 112.501.935.

8. DEVISES

Les charges et les produits libellés en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur en Euros à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises étrangères figurent au bilan pour leur contre-valeur en Euros au cours de clôture de l'exercice, ou au cours de couverture le cas échéant, lorsque celui-ci est ferme et définitif.

9. INSTRUMENTS FINANCIERS

1° Risque de change
Dans le cadre de la gestion du risque de change, la Société réalise de façon ponctuelle des ventes à terme et des couvertures de devises, notamment sur le dollar US ainsi que la livre sterling.
Les instruments de couverture font de façon systématique l'objet d'une valorisation par l'établissement financier à la clôture de l'exercice.
En cas de valorisation défavorable, le différentiel fait par prudence l'objet d'une provision.
Le solde de la provision au 31/12/2021 est nul.

2° Risque de taux
Néant.

10. RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La Société a une activité de Recherche et Développement. Les frais de R&D sont comptabilisés en charges.
Le crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de l'exercice 2021 s'élève à EUR 2.285.088.

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2021	Augmentations	
		Réévaluations courant 2021	Acquisitions courant 2021
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 309 654		984 945
Total immobilisations incorporelles	**7 309 654**		**984 945**
Immobilisations corporelles			
Terrains	20 103 621		1 597 188
Constructions :			
- Constructions sur sol propre	45 918 329		
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	20 877 355		913 157
Installations techniques, matériel et outillages industriels	79 599 013		1 858 932
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	12 386 418		231 739
- Matériel de transport	8 187 513		1 199 301
- Matériel de bureau et mobilier informatique	10 442 487		758 529
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 667 507		1 655 503
Avances et acomptes	14 400		3 000
Total immobilisations corporelles	**200 196 643**		**8 217 349**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	301 680		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 184 688		298 345
Total immobilisations financières	**1 486 368**		**298 345**
TOTAL GENERAL	**208 992 665**		**9 500 639**

	Diminutions		Valeur brute fin 2021	Valeur d'origine
	Virements courant 2021	Cessions courant 2021		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 495	44 040	8 234 064	
Total immobilisations incorporelles	**16 495**	**44 040**	**8 234 064**	
Immobilisations corporelles				
Terrains			21 700 809	
Constructions :				
- Sur sol propre		68 494	45 849 835	
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions		25 000	21 765 512	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 144 370	79 313 575	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		95 274	12 522 882	
- Matériel de transport		324 583	9 062 232	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		392 134	10 808 883	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 515 322	34 092	1 773 595	
Avances et acomptes		3 000	14 400	
Total immobilisations corporelles	**2 515 322**	**3 086 948**	**202 811 722**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			301 680	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 483 033	
Total immobilisations financières			**1 784 713**	
TOTAL GENERAL	**2 531 817**	**3 130 988**	**212 830 499**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	4 980 126	353 802	44 040	5 289 888
Total immobilisations incorporelles	**4 980 126**	**353 802**	**44 040**	**5 289 888**
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 556 696	564 222		5 120 918
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	29 382 281	1 517 295	68 494	30 831 082
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.	14 174 035	814 704	25 000	14 963 739
Installations techniques, matériel et outillage indust.	66 574 991	2 901 600	1 316 124	68 160 467
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	10 569 318	272 296	77 892	10 763 722
- Matériel de transport	6 048 705	840 216	315 938	6 572 983
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 497 522	914 270	291 223	9 120 569
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**139 803 548**	**7 824 603**	**2 094 671**	**145 533 480**
TOTAL GENERAL	**144 783 674**	**8 178 405**	**2 138 710**	**150 823 368**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre			221 218				221 218
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles			**221 218**				**221 218**
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL			**221 218**				**221 218**
TOTAL GENERAL non ventilé			**221 218**				**221 218**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2021
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	4 984 283	221 218				5 205 501
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	**4 984 283**	**221 218**				**5 205 501**
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	2 289 550	351 085			594 520	2 046 115
Provisions pour garanties données aux clients	18 087 000	23 329 000			18 087 000	23 329 000
Provisions pour pertes sur marchés à terme	475 042	788 052			475 042	788 052
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	227 686	22 962			227 686	22 962
Sous total provisions pour risques	*21 079 278*	*24 491 099*			*19 384 248*	*26 186 129*
Provisions pour pensions et obligations similaires	9 441 197	1 252 205			304 376	10 389 026
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges	*9 441 197*	*1 252 205*			*304 376*	*10 389 026*
Autres provisions pour risques et charges	2 313 315	555 956			569 496	2 299 775
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**32 833 790**	**26 299 260**			**20 258 120**	**38 874 930**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières	11 080	92 243				103 323
Sur stocks et en-cours	18 035 129	15 966 685			18 035 129	15 966 685
Sur comptes clients	1 631 498	1 374 166			1 631 498	1 374 166
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**19 677 707**	**17 433 094**			**19 666 627**	**17 444 174**
TOTAL GENERAL	**57 495 780**	**43 953 572**			**39 924 747**	**61 524 605**
Dont dotations et reprises d'exploitation		43 617 149			39 697 061	
Dont dotations et reprises financières		115 205			227 686	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		221 218				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	1 426 087		1 426 087	1 127 742
Autres immobilisations financières	56 946	0	56 946	56 946
Total actif immobilisé	*1 483 033*	*0*	*1 483 033*	*1 184 688*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	112 501 936	112 501 936		105 417 100
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	178 413	18 163	160 250	180 319
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 982	132 982		158 231
Impôts sur les bénéfices	10 551 642	4 432 498	6 119 144	8 167 501
Taxe sur la valeur ajoutée	626 914	626 914		460 131
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	6 850 000	250 000	6 600 000	7 350 000
Débiteurs divers	2 282 706	2 282 706		2 928 586
Total actif circulant	*133 124 592*	*120 245 198*	*12 879 394*	*124 661 868*
Charges constatées d'avance	4 340 376	1 492 496	2 847 880	3 828 287
TOTAL DES CREANCES	**138 948 001**	**121 737 694**	**17 210 307**	**129 674 843**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	125 462 592	125 462 592			141 466 825
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	58 163 809	58 163 809			46 942 104
Personnel et comptes rattachés	11 872 650	11 872 650			10 020 915
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 153 932	11 153 932			10 375 014
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	3 135 360	3 135 360			3 304 281
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	2 408 373	2 408 373			2 632 658
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	3 305 140	3 305 140			3 374 316
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 501 236	2 501 236			1 848 238
TOTAL DES DETTES	**218 003 092**	**218 003 092**			**219 964 352**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Postes du bilan concernés	Total en EUR	Dont montant concernant les entreprises liées	Dont montant concernant les entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation	Dont montant représenté par des effets de commerce
Créances clients et comptes rattachés	**111 127 770**	67 385 942	2 616 072	814 875
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**58 163 809**	36 274 964	701 008	-

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2021				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	**2020**
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations		301 680	301 680	301 680	301 680
Créances rattachées à des participations					
Prêts				1 322 764	
Total immobilisations financières		*301 680*	*301 680*	*1 624 444*	*301 680*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				112 843	
Créances clients et comptes rattachés	67 385 942	2 616 072	70 002 014	111 127 770	59 498 884
Autres créances	1 941 307	6 850 000	8 791 307	20 622 656	9 796 693
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*69 327 249*	*9 466 072*	*78 793 321*	*131 863 269*	*69 295 577*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				125 462 592	
Emprunts et dettes financières divers					
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				2 759 724	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 274 964	701 008	36 975 972	58 163 809	30 930 630
Autres dettes	1 027 234		1 027 234	3 305 140	569 077
Total dettes	*37 302 198*	*701 008*	*38 003 206*	*189 691 265*	*31 499 707*
BILAN	**106 629 447**	**10 468 760**	**117 098 207**	**323 178 977**	**101 096 964**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers	1 245 404	72 688	1 318 092	2 569 094	583 066
Charges financières	517 421		517 421	2 518 527	1 189 835
Total éléments financiers	*727 983*	*72 688*	*800 671*	*50 567*	*(606 769)*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**727 983**	**72 688**	**800 671**	**50 567**	**(606 769)**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2021	2020
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	150 000	50 000
Autres créances		
Total créances	*150 000*	*50 000*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	694 481	612 385
Fournisseurs - Avoirs de garanties	892 089	1 808 345
Total autres	*1 586 570*	*2 420 730*
TOTAL	**1 736 570**	**2 470 730**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2021	2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 267	54 888
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*56 267*	*54 888*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 013 970	4 667 939
Dettes fiscales et sociales	17 937 738	15 785 905
Total dettes d'exploitation	*22 951 707*	*20 453 844*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	861 717	768 927
Total dettes diverses	*861 717*	*768 927*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**23 869 692**	**21 277 660**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :		
Maintenance, foires et Expositions, Full-Service	4 340 376	3 828 287
Total charges d'exploitation	*4 340 376*	*3 828 287*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**4 340 376**	**3 828 287**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**4 340 376**	**3 828 287**

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
Facturations d'avance	2 501 236	1 848 238
Total produits d'exploitation	*2 501 236*	*1 848 238*
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**2 501 236**	**1 848 238**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**2 501 236**	**1 848 238**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**1 839 140**	**1 980 049**

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2021	2020
Transferts de charges - Exploitation	3 273 296	2 737 192
TOTAL	**3 273 296**	**2 737 192**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	4 000 000			4 000 000	25,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**4 000 000**			**4 000 000**	

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2021			2020			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises	165 939 528	90 145 447	256 084 975	122 821 590	67 547 135	190 368 725	34,52%
Production vendue de biens	73 810 386	327 614 879	401 425 264	59 107 284	260 564 781	319 672 065	25,57%
Production vendue de services	22 681 036	11 491 034	34 172 070	18 979 839	10 109 299	29 089 138	17,47%
TOTAL	**262 430 949**	**429 251 360**	**691 682 309**	**200 908 713**	**338 221 215**	**539 129 928**	**28,30%**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Base	IS correspondant
Résultat courant (ligne GW)	-7 326 521	
Réintégrations fiscales relevant du résultat courant	16 861 624	
Déductions fiscales relevant du résultat courant	-18 411 513	
1. IS relevant du résultat courant	**0**	**0**
Résultat exceptionnel (ligne HI)	-305 893	
Réintégrations fiscales relevant du résultat exceptionnel		
Déductions fiscales relevant du résultat exceptionnel		
2. IS relevant du résultat exceptionnel	**0**	**0**
3. IS relevant de la participation 2021	**0**	**0**
4. Déficit fiscal 2021 (ligne YJ - 2058B)	**9 182 303**	**0**
5. Déficits reportables des années antérieures (ligne K6 - 2058B)	**36 927 102**	**0**
6. Total des déficits fiscaux (ligne YK - 2058B)	**46 109 405**	**0**
7. IS dû avant imputation du crédit d'impôt (1+2+3+6)		**0**
8. Crédit d'impôt recherche 2021		**-2 285 088**
Crédit d'impôt recherche - Complément 2020 + Ajustement 2017		**-97 522**
Crédit d'impôt dons 2021		**-2 143**
Crédit d'impôt famille 2021		**-3 025**
Crédit d'impôt formation des dirigeants 2021		**-419**
		0
9. Déficits antérieurs imputés		**0**
10. IS total dû au titre de l'exercice 2021		**-2 388 197**
11. IS total figurant ligne HK du compte de résultat		**-2 388 197**

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

Catégories	Montants
Membres des organes d'administration	
Membres des organes de direction	
Membres des organes de surveillance	
TOTAL	

Aucune rémunération particulière n'a été versée aux membres des organes de direction.

© Invoke - Tableau annexe

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	84 800
Autres honoraires	
TOTAL	**84 800**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	791 000	163 467	513 490	277 510
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	**791 000**	**163 467**	**513 490**	**277 510**

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles	169 865	533 069	140 641	142 277		282 918	121 365
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	**169 865**	**533 069**	**140 641**	**142 277**		**282 918**	**121 365**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Dette future d'impôt						
Cautions émises à des tiers						2 183 445
TOTAL						**2 183 445**

TOTAL GENERAL						**2 183 445**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Crédit futur d'impôt						2 146 591
Cautions reçues des tiers						2 726 738
TOTAL						**4 873 329**

TOTAL GENERAL						**4 873 329**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS RECIPROQUES

a) Accumulateurs :
USD 74.995.000
GBP 8.320.000

b) Ventes à terme :
USD 10.000.000

c) Crédit bail mobilier :
EUR 282.918

d) Engagements de reprise vis à vis :

- de sociétés de crédit : EUR 2.860.738

- de la clientèle : EUR 364.839

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
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 en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total autres dettes			
TOTAL			

© Invoke - Tableau annexe

ACCROISSEMENT OU ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

	Situation au 01.01.2021	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Situation au 31.12.2021		
Provisions règlementées	A	B	C	A+B-C = D	Taux d'IS	IS
Provision pour hausse de prix	0 €	0 €	0 €	0 €		
		Dette future d'impôt :	0 €	x	=	**0 €**
Provision pour congés payés (charges sociales incluses)	7 418 705 €	7 193 718 €	7 418 705 €	7 193 718 €		
Gains latents de change	46 109 €	431 372 €	46 109 €	431 372 €		
Provision pour contribution sociale de solidarité	768 756 €	961 275 €	768 756 €	961 275 €		
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	0 €					
	8 233 570 €	8 586 365 €	8 233 570 €	8 586 365 €		
		Crédit futur d'impôt :	8 586 365 €	x	25,00% =	**2 146 591 €**

Gain latent d'impôt :	**2 146 591 €**

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2021	2020
Cadres	381	369
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	376	385
Autres : Ouvriers	678	688
TOTAL	**1 435**	**1 442**

© Invoke - Tableau annexe

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
AG	LIEBHERR-INTERNATIONAL 45, Rue de l'Industrie CH-1360 BULLE	100

© Invoke - Tableau annexe

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOCIETE LIEBHERR-NOUVELLE-CALEDONIE SAS

Eléments chiffrés :

	Au 31/12/2021
Pourcentage de détention	100%
Valeur comptable des titres détenus (brute)	301.680 EUR
Valeur comptable des titres détenus (nette)	301.680 EUR

Capital	301.680 EUR
Composition du capital	12.000 actions de 25,14 EUR

Montant des capitaux propres	2.435.213 EUR
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	19.293.570 EUR
Résultat du dernier exercice clos	144.164 EUR