

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 03659

Numéro SIREN : 824 012 173

Nom ou dénomination : Swile

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2022 sous le numéro de dépôt 16436

Comptes annuels 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021



SWILE

561 RUE GEORGES MELIES
34000 MONTPELLIER
0411920257

DocuSigned by:

Loïc Soubeyrand

BE07D69D9E184C2...

Copie certifiée conforme par le
président

Loïc Soubeyrand

SWILE

Téléphone :

SWILE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	493 448	342 982	150 466	248 385
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	15 267 058	6 355 266	8 911 793	5 598 575
Fonds commercial	1 979 216		1 979 216	1 979 216
Autres immobilisations incorporelles	93 892		93 892	91 904
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	17 833 614	6 698 247	11 135 366	7 918 080
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	257 893	69 072	188 820	149 036
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 198 554	566 128	632 426	467 896
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 456 447	635 200	821 246	616 931
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	17 727 808		17 727 808	8 707
Créances rattachées à des participations	5 130 433		5 130 433	170 000
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 600		1 600	1 600
Autres immobilisations financières	1 216 715		1 216 715	335 963
TOTAL immobilisations financières :	24 076 556		24 076 556	516 269
ACTIF IMMOBILISÉ	43 366 616	7 333 448	36 033 169	9 051 280
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	282 661		282 661	255 622
TOTAL stocks et en-cours :	282 661		282 661	255 622
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	3 018 973		3 018 973	
Créances clients et comptes rattachés	15 778 769	566 623	15 212 146	7 899 543
Autres créances	6 604 976		6 604 976	1 868 362
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	25 402 718	566 623	24 836 095	9 767 905
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	249 704 953		249 704 953	120 513 969
Charges constatées d'avance	1 693 210		1 693 210	485 500
TOTAL disponibilités et divers :	251 398 164		251 398 164	120 999 469
ACTIF CIRCULANT	277 083 543	566 623	276 516 920	131 022 996
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	320 450 160	7 900 071	312 550 089	140 074 276

SWILE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	64 683	49 171
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	181 819 090	72 618 768
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(40 998 122)	(20 711 506)
TOTAL situation nette :	140 885 650	51 956 433
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	140 885 650	51 956 433
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 634 594	12 345 013
Emprunts et dettes financières divers		74 205
TOTAL dettes financières :	37 634 594	12 419 218
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 075 326	1 173 158
Dettes fiscales et sociales	5 201 330	2 159 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	123 669 707	71 992 393
TOTAL dettes diverses :	132 946 363	75 324 578
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 083 482	374 047
DETTES	171 664 439	88 117 843
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	312 550 089	140 074 276

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	1 016 157		1 016 157	1 729 531
Production vendue de biens	(145)		(145)	
Production vendue de services	9 936 409		9 936 409	2 861 153
Chiffres d'affaires nets	10 952 421		10 952 421	4 590 684
Production stockée			6 115 359	4 410 571
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				94 870
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			142 721	
Autres produits			1 284	566
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 211 785	9 096 691
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 369 500	939 531
Variation de stock de marchandises			(27 039)	(117 005)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 032 275	504 843
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			19 787 416	10 779 293
TOTAL charges externes :			24 162 152	12 106 662
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			493 337	155 816
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			20 314 039	10 923 829
Charges sociales			8 750 834	4 651 408
TOTAL charges de personnel :			29 064 873	15 575 237
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 579 161	2 018 770
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			566 623	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			4 145 784	2 018 770
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			993	36 838
CHARGES D'EXPLOITATION			57 867 139	29 893 323
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(40 655 354)	(20 796 632)

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(40 655 354)	(20 796 632)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	254 276	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	4 759	3
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	259 035	3
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	532 958	86 371
Différences négatives de change	40 641	4 441
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	573 599	90 812
RÉSULTAT FINANCIER	(314 565)	(90 809)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(40 969 919)	(20 887 441)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	333	18 166
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 833	18 166
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	317 035	9 001
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	32 697	31 874
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 260
	349 732	42 135
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(347 898)	(23 969)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(319 695)	(199 904)
TOTAL DES PRODUITS	17 472 653	9 114 860
TOTAL DES CHARGES	58 470 775	29 826 366
BÉNÉFICE OU PERTE	(40 998 122)	(20 711 506)

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 312 550 089 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de - 40 998 122 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement de l'ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Eléments dilutifs (BSPCE et BSA)

Au 31 décembre 2021, les éléments dilutifs sont les suivants :

Titres	Quantité attribuée	Quantité caduque le 31/12/2021	Quantité exercée le 31/12/2021	Solde détenu	Prix d'exercice	Dernier prix par action le 31/12/2021
BSA 2017-01 (*)	1 800	-	-	1 800	47,00 €	1 098,21 €
BSPCE 2017-01	230	230	-	-	0,00 €	1 098,21 €
BSPCE 2017-01/01 (*)	23 100	6 700	1 788	14 612	47,00 €	1 098,21 €
BSPCE 2017-01/02 (*)	1 900	-	1 900	-	47,00 €	1 098,21 €
BSPCE	15 000	-	-	15 000	72,46 €	1 098,21 €
BSA 10-2018	1 600	-	-	1 600	72,46 €	1 098,21 €
BSPCE 10-2018	5 500	469	551	4 480	72,46 €	1 098,21 €
BSPCE 02-2019	26 500	-	-	26 500	217,38 €	1 098,21 €
BSPCE 11-2019	8 700	965	335	7 400	217,38 €	1 098,21 €
BSPCE 12-2019	6 100	100	-	6 000	217,38 €	1 098,21 €
BSPCE 07-2020	800	-	-	800	456,99 €	1 098,21 €
BSA 07-2020	400	-	-	400	456,99 €	1 098,21 €
BSPCE 12-2020	6 800	1 700	-	5 100	456,99 €	1 098,21 €
BSPCE 02-2021	5 891	200	-	5 691	664,15 €	1 098,21 €
BSPCE GG 02-2021	12 800	-	-	12 800	664,15 €	1 098,21 €
Options 02-2021	2 100	700	-	1 400	664,15 €	1 098,21 €
BSA 02-2021 TV	300	-	-	300	664,15 €	1 098,21 €
BSA 02-2021 QV	700	-	-	700	664,15 €	1 098,21 €
BSPCE 08-2021	5 500	-	-	5 500	837,30 €	1 098,21 €
Options 08-2021	400	-	-	400	837,30 €	1 098,21 €
BSPCE LS	11 644	-	-	11 644	837,30 €	1 098,21 €
Total	92 191	3 234	-	122 127	456,99 €	1 098,21 €

*Les BSPCE 2017-01, 2017-01/01 et 2017-01/02 ont été modifiées par la décision des associés datant du 1er mars 2022, constatant qu'à la suite d'une erreur de retranscription dans les comptes individuels de titulaires de BSPCE 2017-01/01 et de BSA 2017-01, il a été procédé à la multiplication par 100 du nombre de BSPCE 2017-01/01 et de BSA 2017-01 attribués et qu'en conséquence chaque BSPCE 2017-01/01 et chaque BSA 2017-01 donne le droit de souscrire une (1) action d'une valeur nominale de 0,10 euro pour un prix d'exercice qui a également été divisé par 100.

Informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Levée de Fonds Serie D

Swile SAS a réalisé une nouvelle opération de financement au mois d'octobre 2021 pour un montant de 175 m€. Cette opération s'est traduite par une levée de fonds composée :

- (a) d'une augmentation de capital : 115 m€
- (b) de la souscription d'emprunt auprès d'un pool bancaire : 26 m€
- complétée par une transaction secondaire réalisée en contrepartie des investisseurs historiques de 34 m€

(a) levée de fonds 2021 : Serie D

Emission d'ABSA D en trois tranches pour une valeur totale de 114 997 253,88€ prime d'émission incluse, soit :

- une première émission par décision des associés en date du 10 juin 2021 pour un montant total de 84 998 509,50€ prime d'émission incluse par émission de 101 515 ABSA D
- une seconde émission par décision du président du 8 octobre 2021 sur délégation des associés conférée le 10 juin 2021 pour un montant total de 14 999 392,20€ prime d'émission incluse par émission de 17 914 ABSA D
- une troisième émission par décision des associés du 8 octobre 2021 pour un montant total de 14 999 352,18€ prime d'émission incluse par émission de 13 658 ABSA D

Les émissions d'ABSA D entraînent une modification des droits particuliers attachés aux actions de préférence d'amorçage ainsi que des actions de préférence de catégorie A, B et C.

(b) souscription d'emprunt

Swile SAS a souscrit différents emprunts auprès d'un pool bancaire composé de quatre banques pour un montant total de 26 m€ dont 10 m€ avec le crédit agricole, 7 m€ avec la société générale, 4 m€ avec la BNP, 5 m€ avec la BPI.

Crise sanitaire liée au Coronavirus

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs demeurant en vigueur au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêtés des comptes.

Après une année 2020 marquée par l'incertitude et les actions prises pour faire face à la situation, notamment chômage partiel et prêts financés par l'état, l'année 2021 aura été plus standard et l'impact du COVID ne s'est pas fait significativement ressentir sur l'activité.

Pour rappel, Swile a obtenu trois prêts sur l'exercice 2020 auprès de la BPI et de la BNP d'un montant total de 10.5M€ :

- un prêt garanti par l'état (PGE) au 08/06/2020 pour 5 M€
- un prêt de soutien à l'innovation (PSI) au 08/06/2020 pour 3 M€
- un prêt mezzanine au 21/07/2020 pour 2.5 M€

Acquisition VEE Beneficios en mai 2021 :

La société SWILE a finalisé le 18 mai 2021 l'acquisition de 100% du capital de la société brésilienne « Vee Beneficios » devenu « Swile do Brazil SA » à la suite du rachat. Cette opération permet au groupe Swile de s'implanter au Brésil, marché n°1 et entièrement dématérialisé du ticket-restaurant.

Création de la société Swile Payment :

Swile SAS a procédé à la création de la filiale Swile Payment (détenu à 100%) en date du 7 Avril 2021, immatriculée au RCS de Montpellier sous le numéro 898 001 672.

L'objet de la société est l'émission et la gestion de monnaie électronique et la prestation de tous services de paiement, en ce compris la gestion de frais professionnels des entreprises, ainsi que la prestation des services connexes à ces activités au sens du code monétaire et financier ; le dépôt, la concession, l'achat ou la prise de licence de marques, brevets, dessins et modèles, savoir-faire ou tout autre droit susceptibles de concourir au développement des activités de la société.

Swile a réalisé une demande d'agrément APCR (EME) pour la filiale Swile Payment sur le premier trimestre 2021. L'agrément a été obtenu sous conditions suspensives en date du 12 Avril 2021.

La date de clôture du premier exercice est fixé au 31/12/2022.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Acquisition de la société OKARITO

La société SWILE a finalisé le 1^{er} mars 2022 l'acquisition de 100% du capital de la société « OKARITO SAS ». La société offre à ses clients BtoB une plateforme de réservation et gestion des déplacements professionnels de leurs collaborateurs.

Cette acquisition va contribuer à positionner Swile comme un acteur transversal de la vie des collaborateurs en entreprise en leur permettant d'accéder à des services usuels d'un seul et même espace de connexion.

Conflit en Ukraine

Le conflit entre l'Ukraine et la Russie entraîne d'importants changements sur l'environnement économique. Tout en déplorant la survenance de ce conflit, la société précise qu'elle n'a pas directement d'exposition économique lié à cette situation.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les frais de recherche et développement depuis la création de la société ont été immobilisés à hauteur de 14 406 192€. La décision d'activation des frais de développement a été prise par la direction qui considère que l'ensemble des critères nécessaires à l'activation sont réunis.

SWILE SAS étant dans une recherche permanente de compléments et d'améliorations de la solution au fur et à mesure de la détection des besoins du marché, la date de mise en service a été décidée sur la base d'une période trimestrielle.

Les frais de développement sont composés comme suit sur l'exercice :

Période d'activation	Date de mise en service	Sous traitance	Personnel	Total
31/03/2021	1T21	172 613	1 123 423	1 296 036
30/06/2021	2T21	167 705	1 306 097	1 473 802
30/09/2021	3T21	174 573	1 316 485	1 491 058
31/12/2021	4T21	240 972	1 613 491	1 854 463
Total 31/12/2021		755 863	5 359 496	6 115 359

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Frais de développement : 3 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 4 à 5 ans
- Frais d'augmentation de capital : 3 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règle dépréciation

	Clients actifs	Clients inactifs
< 3 mois	0%	0%
3 << 6 mois	0%	25%
6 << 12 mois	25%	50%
12 << 18 mois	50%	75%
< 18 mois	100%	100%

Disponibilités

Dans le cadre de son activité d'émetteur de « titres spéciaux de paiement » (titres restaurant), telle que mentionnée à l'article L3262-1 et suivant du code du travail, la société doit respecter les règles édictées par la « Commission Nationale des Titres Restaurants » en application notamment de l'ordonnance 67-830 du 27 septembre 1967 et du décret 67-1165 du 22 décembre 1967 ainsi qu'aux décrets les modifiants.

Ainsi, la société détient un compte bancaire spécifique, dénommé CSTR, présent au bilan à la ligne disponibilités et représentant la contrepartie des « titres spéciaux de paiement » émis par la société.

Au 31 décembre 2021, le solde de ce compte s'élève à 25 625 K€.

Crédit Impôt Innovation (CII)

Le crédit d'impôt innovation comptabilisé au titre de l'année civile 2021 est de 91 k€.

Crédit Impôt Recherche (CIR)

Le crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de l'année civile 2021 est de 161 k€.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.98%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Engagements financiers

Les engagements financiers de la société sont mentionnés en engagements financiers reçus. Il s'agit de la garantie donnée par la BPI à hauteur de 4.5M€ correspondant à 90% du PGE de 5M€ de la BNP.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 210 434 € hors taxes. Le montant se décompose comme suit :

	IFEC	KPMG	Divers
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels	74 400	74 824	
Services autres que la certification des comptes	35 000	19 000	7 210

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	256	161
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	70	52
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	0	1
TOTAL	326	214

Composition du capital social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en €
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	491 712	0,10	49 171,20
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	155 115	0,10	15 511,50
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2+3)	646 827	0,10	64 682,70

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 11/05/22

Devise d'édition EURO

SWILE

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta ⁿ resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
Swile Do Brasil Soluco	8 707	(893 026)	100	8 707	8 707	905 000			(751 905)	
Swile Payment	1 140 000		100	1 140 000	1 140 000					
Swile Do Brasil SA	1 414 413	(1 089 920)	100	16 579 102	16 579 102	4 225 433		797 496	(4 918 356)	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	513 389
Autres engagements donnés :	

TOTAL	513 389
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	4 500 000
Autres engagements reçus :	

TOTAL	4 500 000
--------------	------------------

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	493 448		
Autres immobilisations incorporelles	10 854 102		6 594 167
TOTAL immobilisations incorporelles :	11 347 550		6 594 167
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	187 183		70 710
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	755 738		459 536
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	942 921		530 245
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	178 707		22 679 535
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	337 563		880 947
TOTAL immobilisations financières :	516 269		23 560 482
TOTAL GÉNÉRAL	12 806 740		30 684 894

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			493 448	
Autres immobilisations incorporelles		108 104	17 340 166	
TOTAL immobilisations incorporelles :		108 104	17 833 614	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			257 893	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		16 720	1 198 554	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		16 720	1 456 447	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			22 858 242	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		195	1 218 315	
TOTAL immobilisations financières :		195	24 076 556	
TOTAL GÉNÉRAL		125 018	43 366 616	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	245 063	97 919		342 982
Autres immobilisations incorporelles	3 184 408	3 172 416	1 558	6 355 266
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 429 471	3 270 335	1 558	6 698 247
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	38 147	30 925		69 072
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	287 842	279 762	1 477	566 128
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	325 990	310 687	1 477	635 200

TOTAL GÉNÉRAL**3 755 460****3 581 022****3 035****7 333 448**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	97 919		
Autres immobilisations incorporelles	3 170 858		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 268 777		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	30 925		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	279 762		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	310 687		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL**3 579 464**

SWILE

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	49 171	15 512		64 683
Primes liées au capital social	72 618 768	129 911 828	20 711 506	181 819 090
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(20 711 506)	20 711 506		(40 998 122)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	51 956 433	150 638 846	20 711 506	140 885 650

SWILE

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
		566 623		566 623
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION		566 623		566 623

TOTAL GÉNÉRAL		566 623		566 623
----------------------	--	----------------	--	----------------

SWILE

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	5 130 433		5 130 433
Prêts	1 600		1 600
Autres immobilisations financières	1 216 715		1 216 715
TOTAL de l'actif immobilisé :	6 348 748		6 348 748
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 778 769	15 778 769	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 094	5 094	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 449	6 449	
État - Impôts sur les bénéfices	463 179	463 179	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 088 221	1 088 221	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	66 714	66 714	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 975 319	4 975 319	
TOTAL de l'actif circulant :	22 383 746	22 383 746	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 693 210	1 693 210	

TOTAL GÉNÉRAL**30 425 704****24 076 956****6 348 748**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	37 634 594	2 425 647	29 480 590	5 711 405
Emprunts et dettes financières divers	16 952	16 952		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 075 326	4 075 326		
Personnel et comptes rattachés	1 876 561	1 876 561		
Sécurité sociale et autres organismes	2 683 599	2 683 599		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	205 000	205 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	436 170	436 170		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	123 669 707	123 669 707		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 083 482	1 083 482		

TOTAL GÉNÉRAL**171 681 391****136 472 444****29 480 590****5 711 405**

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	16 952 1 914 186 2 946 345
TOTAL	4 877 483

SWILE

Société par actions simplifiée au capital de 65.345,10 euros
Siège social : @7Center, Immeuble L'Altis, Bâtiment A, 561 rue Georges Meliès
34000 Montpellier
824 012 173 RCS Montpellier

(la « Société »)

DECISIONS DES ASSOCIES EN DATE DU 29 JUIN 2022

PRISES PAR CONSENTEMENT DE TOUS LES ASSOCIES EXPRIME DANS UN ACTE
CONFORMEMENT AUX DISPOSITIONS DE L'ARTICLE 20.1.4. DES STATUTS

Les associés de la Société ont adopté à l'unanimité la résolution suivante :

DEUXIEME RESOLUTION

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

Les Associés,


connaissance prise du rapport de gestion du président,

constatant que la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élève à la somme de 40.998.122 euros,

décident d'affecter ladite perte au compte « primes d'émission ».

Il est rappelé, conformément aux dispositions légales, qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois (3) derniers exercices.

Extrait certifié confirme par le président

DocuSigned by:

BE07D69D9E184C2...

Loïc Soubeyrand



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
251 Rue Euclide - Parc Eureka
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



Monsieur Michel GALAINE
Synergie – Le Millénaire
770 rue Alfred Nobel
34000 Montpellier

SWILE S.A.S.

**Rapport des commissaires aux comptes sur les
comptes annuels**

DocuSigned by:

Loïc Soubeyrand

BE07D69D9E184C2...

Copie certifiée conforme par le président
Loïc Soubeyrand

Exercice clos le 31 décembre 2021
SWILE S.A.S.
@7Center - Immeuble L'Altis - Bâtiment A
561 rue Georges Méliès - 34000 Montpellier
Ce rapport contient 24 pages



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
251 Rue Euclide - Parc Eureka
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



Monsieur Michel GALAINE
Synergie – Le Millénaire
770 rue Alfred Nobel
34000 Montpellier

SWILE S.A.S.

Siège social : @7Center - Immeuble L'Altis - Bâtiment A
561 rue Georges Méliès - 34000 Montpellier
Capital social : €.65.345,10

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés de la société SWILE S.A.S.,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

**SWILE S.A.S.**

*Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
28 juin 2022*

Justification des appréciations

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

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

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

Le paragraphe « Eléments dilutifs (BSPCE et BSA) » de la note « Règles et méthodes comptables » de votre annexe expose les modalités d'émission et d'attribution de Bons de souscriptions de parts de créateur d'entreprise ou de Bons de souscription d'actions. Dans le cadre de nos travaux nous nous sommes assurés de la correcte application des règles relatives à l'attribution de ces bons et de l'information fournie en annexe.

Le paragraphe « Levée de Fonds Série D » de la note « Règles et méthodes comptables » de votre annexe expose les modalités de l'opération de financement par augmentation de capital et souscription d'emprunt. Dans le cadre de nos travaux nous nous sommes assurés de la correcte application des règles relatives à cette opération de financement et de l'information fournie en annexe.

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 qui vous ont été adressés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

**SWILE S.A.S.**

*Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
28 juin 2022*

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires 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 ;



SWILE S.A.S.

*Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
28 juin 2022*

- 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.

Montpellier, le 28 juin 2022

KPMG S.A.

Nicolas Blasquez
Associé

Michel Galainé
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

SWILE

 Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 11/05/22
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	493 448	342 982	150 466	248 385
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	15 267 058	6 355 266	8 911 793	5 598 575
Fonds commercial	1 979 216		1 979 216	1 979 216
Autres immobilisations incorporelles	93 892		93 892	91 904
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	17 833 614	6 698 247	11 135 366	7 918 080
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	257 893	69 072	188 820	149 036
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 198 554	566 128	632 426	467 896
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 456 447	635 200	821 246	616 931
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	17 727 808		17 727 808	8 707
Créances rattachées à des participations	5 130 433		5 130 433	170 000
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 600		1 600	1 600
Autres immobilisations financières	1 216 715		1 216 715	335 963
TOTAL immobilisations financières :	24 076 556		24 076 556	516 269
ACTIF IMMOBILISÉ	43 366 616	7 333 448	36 033 169	9 051 280
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	282 661		282 661	255 622
TOTAL stocks et en-cours :	282 661		282 661	255 622
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	3 018 973		3 018 973	
Créances clients et comptes rattachés	15 778 769	566 623	15 212 146	7 899 543
Autres créances	6 604 976		6 604 976	1 868 362
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	25 402 718	566 623	24 836 095	9 767 905
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	249 704 953		249 704 953	120 513 969
Charges constatées d'avance	1 693 210		1 693 210	485 500
TOTAL disponibilités et divers :	251 398 164		251 398 164	120 999 469
ACTIF CIRCULANT	277 083 543	566 623	276 516 920	131 022 996
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	320 450 160	7 900 071	312 550 089	140 074 276

Bilan Passif

SWILE

 Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 11/05/22
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	64 683	49 171
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	181 819 090	72 618 768
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(40 998 122)	(20 711 506)
TOTAL situation nette :	140 885 650	51 956 433
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	140 885 650	51 956 433
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 634 594	12 345 013
Emprunts et dettes financières divers		74 205
TOTAL dettes financières :	37 634 594	12 419 218
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 075 326	1 173 158
Dettes fiscales et sociales	5 201 330	2 159 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	123 669 707	71 992 393
TOTAL dettes diverses :	132 946 363	75 324 578
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 083 482	374 047
DETTES	171 664 439	88 117 843
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	312 550 089	140 074 276



Compte de Résultat (Première Partie)

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 11/05/22
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	1 016 157		1 016 157	1 729 531
Production vendue de biens	(145)		(145)	
Production vendue de services	9 936 409		9 936 409	2 861 153
Chiffres d'affaires nets	10 952 421		10 952 421	4 590 684
Production stockée			6 115 359	4 410 571
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			142 721	94 870
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 284	566
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 211 785	9 096 691
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 369 500	939 531
Variation de stock de marchandises			(27 039)	(117 005)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 032 275	504 843
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			19 787 416	10 779 293
TOTAL charges externes :			24 162 152	12 106 662
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			493 337	155 816
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			20 314 039	10 923 829
Charges sociales			8 750 834	4 651 408
TOTAL charges de personnel :			29 064 873	15 575 237
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 579 161	2 018 770
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			566 623	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			4 145 784	2 018 770
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			993	36 838
CHARGES D'EXPLOITATION			57 867 139	29 893 323
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(40 655 354)	(20 796 632)



Compte de Résultat (Seconde Partie)

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 11/05/22
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(40 655 354)	(20 796 632)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	254 276	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 759	3
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	259 035	3
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	532 958	86 371
Différences négatives de change	40 641	4 441
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	573 599	90 812
RÉSULTAT FINANCIER	(314 565)	(90 809)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(40 969 919)	(20 887 441)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	333	18 166
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 833	18 166
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	317 035	9 001
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	32 697	31 874
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 260
	349 732	42 135
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(347 898)	(23 969)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(319 695)	(199 904)
TOTAL DES PRODUITS	17 472 653	9 114 860
TOTAL DES CHARGES	58 470 775	29 826 366
BÉNÉFICE OU PERTE	(40 998 122)	(20 711 506)



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 312 550 089 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de - 40 998 122 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement de l'ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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



Eléments dilutifs (BSPCE et BSA)

Au 31 décembre 2021, les éléments dilutifs sont les suivants :

Titres	Quantité attribuée	Quantité caduque le 31/12/2021	Quantité exercée le 31/12/2021	Solde détenu	Prix d'exercice	Dernier prix par action le 31/12/2021
BSA 2017-01 (*)	1 800	-	-	1 800	47,00 €	1 098,21 €
BSPCE 2017-01	230	230	-	-	0,00 €	1 098,21 €
BSPCE 2017-01/01 (*)	23 100	6 700	1 788	14 612	47,00 €	1 098,21 €
BSPCE 2017-01/02 (*)	1 900	-	1 900	-	47,00 €	1 098,21 €
BSPCE	15 000	-	-	15 000	72,46 €	1 098,21 €
BSA 10-2018	1 600	-	-	1 600	72,46 €	1 098,21 €
BSPCE 10-2018	5 500	469	551	4 480	72,46 €	1 098,21 €
BSPCE 02-2019	26 500	-	-	26 500	217,38 €	1 098,21 €
BSPCE 11-2019	8 700	965	335	7 400	217,38 €	1 098,21 €
BSPCE 12-2019	6 100	100	-	6 000	217,38 €	1 098,21 €
BSPCE 07-2020	800	-	-	800	456,99 €	1 098,21 €
BSA 07-2020	400	-	-	400	456,99 €	1 098,21 €
BSPCE 12-2020	6 800	1 700	-	5 100	456,99 €	1 098,21 €
BSPCE 02-2021	5 891	200	-	5 691	664,15 €	1 098,21 €
BSPCE GG 02-2021	12 800	-	-	12 800	664,15 €	1 098,21 €
Options 02-2021	2 100	700	-	1 400	664,15 €	1 098,21 €
BSA 02-2021 TV	300	-	-	300	664,15 €	1 098,21 €
BSA 02-2021 QV	700	-	-	700	664,15 €	1 098,21 €
BSPCE 08-2021	5 500	-	-	5 500	837,30 €	1 098,21 €
Options 08-2021	400	-	-	400	837,30 €	1 098,21 €
BSPCE LS	11 644	-	-	11 644	837,30 €	1 098,21 €
Total	92 191	3 234	-	122 127	456,99 €	1 098,21 €

*Les BSPCE 2017-01, 2017-01/01 et 2017-01/02 ont été modifiées par la décision des associés datant du 1er mars 2022, constatant qu'à la suite d'une erreur de retranscription dans les comptes individuels de titulaires de BSPCE 2017-01/01 et de BSA 2017-01, il a été procédé à la multiplication par 100 du nombre de BSPCE 2017-01/01 et de BSA 2017-01 attribués et qu'en conséquence chaque BSPCE 2017-01/01 et chaque BSA 2017-01 donne le droit de souscrire une (1) action d'une valeur nominale de 0,10 euro pour un prix d'exercice qui a également été divisé par 100.

Informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Levée de Fonds Serie D

Swile SAS a réalisé une nouvelle opération de financement au mois d'octobre 2021 pour un montant de 175 m€. Cette opération s'est traduite par une levée de fonds composée :

- (a) d'une augmentation de capital : 115 m€
- (b) de la souscription d'emprunt auprès d'un pool bancaire : 26 m€
- complétée par une transaction secondaire réalisée en contrepartie des investisseurs historiques de 34 m€

(a) levée de fonds 2021 : Serie D

Emission d'ABSA D en trois tranches pour une valeur totale de 114 997 253,88€ prime d'émission incluse, soit :

- une première émission par décision des associés en date du 10 juin 2021 pour un montant total de 84 998 509,50€ prime d'émission incluse par émission de 101 515 ABSA D
- une seconde émission par décision du président du 8 octobre 2021 sur délégation des associés conférée le 10 juin 2021 pour un montant total de 14 999 392,20€ prime d'émission incluse par émission de 17 914 ABSA D
- une troisième émission par décision des associés du 8 octobre 2021 pour un montant total de 14 999 352,18€ prime d'émission incluse par émission de 13 658 ABSA D



Les émissions d'ABS A D entraînent une modification des droits particuliers attachés aux actions de préférence d'amorçage ainsi que des actions de préférence de catégorie A, B et C.

(b) souscription d'emprunt

Swile SAS a souscrit différents emprunts auprès d'un pool bancaire composé de quatre banques pour un montant total de 26 m€ dont 10 m€ avec le crédit agricole, 7 m€ avec la société générale, 4 m€ avec la BNP, 5 m€ avec la BPI.

Crise sanitaire liée au Coronavirus

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs demeurant en vigueur au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

Après une année 2020 marquée par l'incertitude et les actions prises pour faire face à la situation, notamment chômage partiel et prêts financés par l'état, l'année 2021 aura été plus standard et l'impact du COVID ne s'est pas fait significativement ressentir sur l'activité.

Pour rappel, Swile a obtenu trois prêts sur l'exercice 2020 auprès de la BPI et de la BNP d'un montant total de 10.5M€ :

- un prêt garanti par l'état (PGE) au 08/06/2020 pour 5 M€
- un prêt de soutien à l'innovation (PSI) au 08/06/2020 pour 3 M€
- un prêt mezzanine au 21/07/2020 pour 2.5 M€

Acquisition VEE Beneficios en mai 2021 :

La société SWILE a finalisé le 18 mai 2021 l'acquisition de 100% du capital de la société brésilienne « Vee Beneficios » devenu « Swile do Brazil SA » à la suite du rachat. Cette opération permet au groupe Swile de s'implanter au Brésil, marché n°1 et entièrement dématérialisé du ticket-restaurant.

Création de la société Swile Payment :

Swile SAS a procédé à la création de la filiale Swile Payment (détenu à 100%) en date du 7 Avril 2021, immatriculée au RCS de Montpellier sous le numéro 898 001 672.

L'objet de la société est l'émission et la gestion de monnaie électronique et la prestation de tous services de paiement, en ce compris la gestion de frais professionnels des entreprises, ainsi que la prestation des services connexes à ces activités au sens du code monétaire et financier ; le dépôt, la concession, l'achat ou la prise de licence de marques, brevets, dessins et modèles, savoir-faire ou tout autre droit susceptibles de concourir au développement des activités de la société.

Swile a réalisé une demande d'agrément APCR (EME) pour la filiale Swile Payment sur le premier trimestre 2021. L'agrément a été obtenu sous conditions suspensives en date du 12 Avril 2021.

La date de clôture du premier exercice est fixé au 31/12/2022.



Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Acquisition de la société OKARITO

La société SWILE a finalisé le 1^{er} mars 2022 l'acquisition de 100% du capital de la société « OKARITO SAS ». La société offre à ses clients BtoB une plateforme de réservation et gestion des déplacements professionnels de leurs collaborateurs.

Cette acquisition va contribuer à positionner Swile comme un acteur transversal de la vie des collaborateurs en entreprise en leur permettant d'accéder à des services usuels d'un seul et même espace de connexion.

Conflit en Ukraine

Le conflit entre l'Ukraine et la Russie entraine d'importants changements sur l'environnement économique. Tout en déplorant la survenance de ce conflit, la société précise qu'elle n'a pas directement d'exposition économique lié à cette situation.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les frais de recherche et développement depuis la création de la société ont été immobilisés à hauteur de 14 406 192€. La décision d'activation des frais de développement a été prise par la direction qui considère que l'ensemble des critères nécessaires à l'activation sont réunis.

SWILE SAS étant dans une recherche permanente de compléments et d'améliorations de la solution au fur et à mesure de la détection des besoins du marché, la date de mise en service a été décidée sur la base d'une période trimestrielle.

Les frais de développement sont composés comme suit sur l'exercice :

Période d'activation	Date de mise en service	Sous traitance	Personnel	Total
31/03/2021	1T21	172 613	1 123 423	1 296 036
30/06/2021	2T21	167 705	1 306 097	1 473 802
30/09/2021	3T21	174 573	1 316 485	1 491 058
31/12/2021	4T21	240 972	1 613 491	1 854 463
Total 31/12/2021		755 863	5 359 496	6 115 359

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Frais de développement : 3 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 4 à 5 ans
- Frais d'augmentation de capital : 3 ans.



Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règle dépréciation

	Clients actifs	Clients inactifs
< 3 mois	0%	0%
3 << 6 mois	0%	25%
6 << 12 mois	25%	50%
12 << 18 mois	50%	75%
< 18 mois	100%	100%

Disponibilités

Dans le cadre de son activité d'émetteur de « titres spéciaux de paiement » (titres restaurant), telle que mentionnée à l'article L3262-1 et suivant du code du travail, la société doit respecter les règles édictées par la « Commission Nationale des Titres Restaurants » en application notamment de l'ordonnance 67-830 du 27 septembre 1967 et du décret 67-1165 du 22 décembre 1967 ainsi qu'aux décrets les modifiants.

Ainsi, la société détient un compte bancaire spécifique, dénommé CSTR, présent au bilan à la ligne disponibilités et représentant la contrepartie des « titres spéciaux de paiement » émis par la société.

Au 31 décembre 2021, le solde de ce compte s'élève à 25 625 K€.

Crédit Impôt Innovation (CII)

Le crédit d'impôt innovation comptabilisé au titre de l'année civile 2021 est de 91 k€.

Crédit Impôt Recherche (CIR)

Le crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de l'année civile 2021 est de 161 k€.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.98%.



Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Engagements financiers

Les engagements financiers de la société sont mentionnés en engagements financiers reçus. Il s'agit de la garantie donnée par la BPI à hauteur de 4.5M€ correspondant à 90% du PGE de 5M€ de la BNP.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 210 434 € hors taxes. Le montant se décompose comme suit :

	IFEC	KPMG	Divers
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels	74 400	74 824	
Services autres que la certification des comptes	35 000	19 000	7 210

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	256	161
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	70	52
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	0	1
TOTAL	326	214

Composition du capital social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en €
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	491 712	0,10	49 171,20
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	155 115	0,10	15 511,50
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2+3)	646 827	0,10	64 682,70



Liste des Filiales et Participations

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
Swile Do Brasil Soluoco	8 707	(893 026)	100	8 707	8 707	905 000			(751 905)	
Swile Payment	1 140 000		100	1 140 000	1 140 000					
Swile Do Brasil SA	1 414 413	(1 089 920)	100	16 579 102	16 579 102	4 225 433		797 496	(4 918 356)	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										



Engagements Financiers

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	513 389
Autres engagements donnés :	

TOTAL	513 389
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	4 500 000
Autres engagements reçus :	

TOTAL	4 500 000
--------------	------------------



Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

SWILE

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	493 448		
Autres immobilisations incorporelles	10 854 102		6 594 167
TOTAL immobilisations incorporelles :	11 347 550		6 594 167
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			70 710
Constructions sur sol propre	187 183		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	755 738		459 536
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	942 921		530 245
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	178 707		22 679 535
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	337 563		880 947
TOTAL immobilisations financières :	516 269		23 560 482
TOTAL GÉNÉRAL	12 806 740		30 684 894

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			493 448	
Autres immobilisations incorporelles		108 104	17 340 166	
TOTAL immobilisations incorporelles :		108 104	17 833 614	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			257 893	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		16 720	1 198 554	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		16 720	1 456 447	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			22 858 242	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		195	1 218 315	
TOTAL immobilisations financières :		195	24 076 556	
TOTAL GÉNÉRAL		125 018	43 366 616	

Amortissements

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	245 063	97 919		342 982
Autres immobilisations incorporelles	3 184 408	3 172 416	1 558	6 355 266
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 429 471	3 270 335	1 558	6 698 247
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	38 147	30 925		69 072
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	287 842	279 762	1 477	566 128
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	325 990	310 687	1 477	635 200
TOTAL GÉNÉRAL	3 755 460	3 581 022	3 035	7 333 448

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	97 919		
Autres immobilisations incorporelles	3 170 858		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 268 777		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	30 925		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	279 762		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	310 687		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	3 579 464		

Tableau de variation des capitaux propres

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 11/05/22
 Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	49 171	15 512		64 683
Primes liées au capital social	72 618 768	129 911 828	20 711 506	181 819 090
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(20 711 506)	20 711 506		(40 998 122)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	51 956 433	150 638 846	20 711 506	140 885 650



Provisions Inscrites au Bilan

SWILE

 Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 11/05/22
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
		566 623		566 623
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION		566 623		566 623
TOTAL GÉNÉRAL		566 623		566 623



État des Échéances des Créances et Dettes

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	5 130 433		5 130 433
Prêts	1 600		1 600
Autres immobilisations financières	1 216 715		1 216 715
TOTAL de l'actif immobilisé :	6 348 748		6 348 748
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 778 769	15 778 769	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 094	5 094	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 449	6 449	
État - Impôts sur les bénéfices	463 179	463 179	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 088 221	1 088 221	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	66 714	66 714	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 975 319	4 975 319	
TOTAL de l'actif circulant :	22 383 746	22 383 746	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 693 210	1 693 210	
TOTAL GÉNÉRAL	30 425 704	24 076 956	6 348 748

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	37 634 594	2 425 647	29 480 590	5 711 405
Emprunts et dettes financières divers	16 952	16 952		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 075 326	4 075 326		
Personnel et comptes rattachés	1 876 561	1 876 561		
Sécurité sociale et autres organismes	2 683 599	2 683 599		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	205 000	205 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	436 170	436 170		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	123 669 707	123 669 707		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 083 482	1 083 482		
TOTAL GÉNÉRAL	171 681 391	136 472 444	29 480 590	5 711 405

Charges à Payer

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 11/05/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 952
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 914 186
Dettes fiscales et sociales	2 946 345
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	4 877 483



Produits à Recevoir

SWILE

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 11/05/22
 Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	1 232 022
Personnel	
Organismes sociaux	4 342
État	66 714
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	11 333
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 314 410

