

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00495

Numéro SIREN : 338 308 364

Nom ou dénomination : T D WILLIAMSON FRANCE SAS

Ce dépôt a été enregistré le 07/05/2024 sous le numéro de dépôt 5876

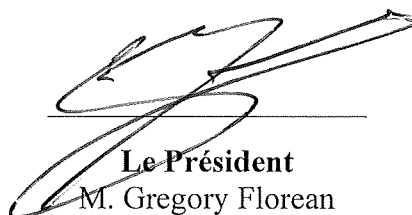
TD WILLIAMSON FRANCE SAS
TDW FRANCE

Société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros
Siège social : Bischheim (67800) Z.I. 11, rue de l'Atome
338 308 364 RCS Strasbourg
(Ci-après la "Société")

Comptes annuels

Au 31 décembre 2022

Certifiés conformes



Le Président
M. Gregory Florean

TD WILLIAMSON FRANCE

11 rue de l'Atôme
B P 11
67802 BISCHHEIM

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022



10, Rue de la Chapelle
67117 ITTENHEIM

Sommaire

Rapport de l'Expert – Comptable	1
Bilan et Resultat	2
Annexes aux comptes annuels	6
PREAMBULE	6
REGLES ET METHODES COMPTABLES	6
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	7
Faits significatifs	7
Urgence climatique	7
Conflit Russo-Ukrainien	7
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	8
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	10
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	11
AUTRES INFORMATIONS	12
Effectif moyen	12
Frais de développement	12
AUTRES INFORMATIONS	13
Engagements financiers	13
Tableau des entreprises liées	14
Variation des capitaux propres	15

Rapport de l'Expert – Comptable

Dans le cadre de la mission de compilation des comptes annuels de l'entreprise *TD WILLIAMSON FRANCE* pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise.

Cette mission n'a pas pour objectif une attestation au sens des normes spécifiques.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	32 698 404,77 Euros
chiffre d'affaires	18 504 651,03 Euros
résultat net comptable	1 691 813,27 Euros

Fait à ITTENHEIM
Le 26/05/2023

Pour E.C.A.



Charlotte ULRICH
Expert-Comptable

Bilan et Résultat

TD WILLIAMSON FRANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	13 889	13 889				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	218 364	218 364	-0	0,00	-0	0,00
Fonds commercial	4 878		4 878	0,01	4 878	0,02
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	610		610	0,00	610	0,00
Constructions	1 389 776	877 178	512 599	1,57	582 137	1,86
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 774 212	1 464 622	309 590	0,95	407 269	1,30
Autres immobilisations corporelles	548 788	497 176	51 613	0,16	49 357	0,16
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	13 078 972		13 078 972	40,00	12 891 167	41,28
Autres immobilisations financières	35 473		35 473	0,11	28 273	0,09
TOTAL (I)	17 064 963	3 071 228	13 993 735	42,80	13 963 692	44,71
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	60 710		60 710	0,19		
En cours de production de services	4 030		4 030	0,01	23 925	0,08
Produits intermédiaires et finis	9 710 583	1 894 503	7 816 080	23,90	6 676 370	21,38
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	114 141		114 141	0,35	24 724	0,08
Clients et comptes rattachés	4 674 207	299 990	4 374 217	13,38	5 209 868	16,68
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	13 156		13 156	0,04	1 474	0,00
. Organismes sociaux	1 206		1 206	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices	558 109		558 109	1,71	330 082	1,06
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	782 382		782 382	2,39	282 952	0,91
. Autres	4 833 952	9 480	4 824 472	14,75	4 417 304	14,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 500		1 500	0,00	9 454	0,03
Charges constatées d'avance	142 025		142 025	0,43	280 278	0,90
TOTAL (II)	20 896 002	2 203 973	18 692 029	57,16	17 256 432	55,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	12 641		12 641	0,04	10 234	0,03
TOTAL ACTIF (0 à V)	37 973 606	5 275 201	32 698 405	100,00	31 230 358	100,00

TD WILLIAMSON FRANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000 1,53	500 000 1,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	435 349 1,33	435 349 1,39
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 000 0,15	50 000 0,16
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	23 908 707 73,12	22 276 871 71,33
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 691 813 5,17	1 631 836 5,23
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	26 585 870 81,31	24 894 056 79,71
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	12 641 0,04	376 810 1,21
Provisions pour charges	361 472 1,11	421 901 1,35
TOTAL (III)	374 113 1,14	798 711 2,56
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	100 0,00	150 0,00
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	265 716 0,81	216 010 0,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 201 920 9,79	3 833 446 12,27
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	375 134 1,15	276 264 0,88
. Organismes sociaux	282 739 0,86	325 154 1,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	580 618 1,78	603 169 1,93
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	901 650 2,76	128 408 0,41
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	44 514 0,14	135 082 0,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43 756 0,13	19 909 0,06
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	35 230 0,11	
TOTAL (IV)	5 731 377 17,53	5 537 591 17,73
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)	7 045 0,02	
TOTAL PASSIF (I à V)	32 698 405 100,00	31 230 358 100,00

TD WILLIAMSON FRANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	9 720 667	5 332 562	15 053 229	81,35	14 637 817	77,97	415 412	2,84	
Production vendue services	3 319 113	132 309	3 451 422	18,65	4 135 994	22,03	-684 572	-16,54	
Chiffres d'Affaires Nets	13 039 780	5 464 871	18 504 651	100,00	18 773 811	100,00	-269 160	-1,42	
Production stockée			1 655 294	8,95	743 114	3,96	912 180	122,75	
Production immobilisée			14 510	0,08			14 510	N/S	
Subventions d'exploitation			8 000	0,04	2 667	0,01	5 333	199,96	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			454 709	2,46	333 817	1,78	120 892	36,22	
Autres produits			35 506	0,19	39 807	0,21	-4 301	-10,79	
Total des produits d'exploitation (I)			20 672 670	111,72	19 893 215	105,96	779 455	3,92	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 378 542	45,28	7 902 535	42,09	476 007	6,02	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			5 720 840	30,92	5 928 631	31,58	-207 791	-3,49	
Impôts, taxes et versements assimilés			98 213	0,53	109 414	0,58	-11 201	-10,23	
Salaires et traitements			2 314 509	12,51	2 182 762	11,63	131 747	6,04	
Charges sociales			1 087 753	5,88	1 002 343	5,34	85 410	8,52	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			243 458	1,32	221 727	1,18	21 731	9,80	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			531 960	2,87	578 302	3,08	-46 342	-8,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges					21 188	0,11	-21 188	-100,00	
Autres charges			91 981	0,50	34 288	0,18	57 693	168,26	
Total des charges d'exploitation (II)			18 467 257	99,80	17 981 191	95,78	486 066	2,70	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 205 414	11,92	1 912 025	10,18	293 389	15,34	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			207 728	1,12	323 292	1,72	-115 564	-35,74	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change					-894	0,00	894	-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			207 728	1,12	322 398	1,72	-114 670	-35,56	
Dotations financières aux amortissements et provisions			12 641	0,07			12 641	N/S	
Intérêts et charges assimilées			2	0,00			2	N/S	
Différences négatives de change			5 917	0,03			5 917	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			18 560	0,10			18 560	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			189 168	1,02	322 398	1,72	-133 230	-41,31	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 394 581	12,94	2 234 423	11,90	160 158	7,17	

TD WILLIAMSON FRANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			667	0,00	-667	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			667	0,00	-667	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150	0,00	85	0,00	65	76,47
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	150	0,00	85	0,00	65	76,47
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-150	0,00	582	0,00	-732	-125,76
Participation des salariés (IX)	122 000	0,66			122 000	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	580 618	3,14	603 169	3,21	-22 551	-3,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	20 880 398	112,84	20 216 280	107,68	664 118	3,29
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 188 585	103,70	18 584 444	98,99	604 141	3,25
RÉSULTAT NET	1 691 813	9,14	1 631 836	8,69	59 977	3,68
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 32 698 404,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 691 813,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Les comptes annuels sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général

Les comptes ont été établis dans le respect des principes comptables :

- Principe de prudence
- Principe de continuité d'exploitation
- Principe de permanence des méthodes comptables
- Principe d'indépendance des exercices.

2. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

- Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

- Les dettes et créances en devises sont valorisées au cours de clôture de l'exercice.

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sans valeur résiduelle sur la base de la durée d'utilisation dans l'entreprise. La méthode d'amortissements par composant est retenue si la décomposition des immobilisations concernées revêt un caractère significatif.

- Dépréciations d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant ou de son prix probable de négociation à la date de clôture des comptes.

- Lorsque la société a une obligation envers un tiers, dont le montant ou l'échéance n'est pas fixé de manière précise, et sans contrepartie équivalente attendue, une provision pour risque et charge est comptabilisée.

- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier coût d'achat connu.

- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier coût d'achat connu.

- Stocks de produits finis : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Depuis 2016, la valorisation du stock incorpore des frais généraux. Le prix de revient est majoré de coût indirect de gestion du magasin et des frais d'approche.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Faits significatifs

Un Plan de Sauvegarde de l'Emploi a été notifié par la direction de la société en date du 18 octobre 2019 dans le cadre d'une réorganisation de la société en recentrant son activité Services Opérations sur les activités complexes.

Cette transformation nécessite la suppression et modification de postes de travail. Une provision a été constituée à la clôture 2019 à hauteur de 634 K€ par la société pour faire face aux dépenses à supporter. Les dépenses engagées ont permis d'ajuster la provision à la baisse de 469 K€ en 2020, puis de 40 K€ en 2021. Le solde provisionné au titre du PSE de 126 K€ au 31/12/2021 a été intégralement repris en 2022.

Urgence climatique

Face à l'urgence climatique et aux évolutions réglementaires en matière d'environnement, la Société applique les dernières normes et réglementations applicables. La Société a notamment procédé à une analyse de ses actifs et obligations. Il en ressort qu'il n'y a pas de risque de dépréciation et de passif à comptabiliser dans les états financiers clos au 31 décembre 2022.

Conflit Russo-Ukrainien

Les développements géopolitiques survenus depuis février 2022, la situation en Ukraine et les sanctions prises à l'encontre de la Russie, n'ont pas eu d'incidence sur les comptes arrêtés au 31 décembre 2021. En revanche, ils ont eu un impact, difficile à mesurer à ce stade, sur l'évolution de nos coûts en 2022.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 500 000**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	200,00	500 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	200,00	500 000

Provisions = 374 113

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	798 711	12 641	437 239		374 113
TOTAL	798 711	12 641	437 239		374 113

Etat des dettes = 5 465 661

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	100	100		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 201 920	3 201 920		
Dettes fiscales & sociales	2 184 655	2 184 655		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	43 756	43 756		
Produits constatés d'avance	35 230	35 230		
TOTAL	5 465 661	5 465 661		

Charges à payer par postes du bilan = 575 959

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	66 500
Dettes fiscales & sociales	509 459
Autres dettes	
TOTAL	575 959

Produits constatés d'avance = 35 230

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 18 504 651

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	15 066 821	81,42 %
Prestations de services	3 366 661	18,19 %
Produits des activités annexes	84 761	0,46 %
Rabais, remises & ristournes accord	-13 592	-0,07 %
TOTAL	18 504 651	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 580 618

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	2 205 414	564 521	1 640 893
Résultat financier	189 168	46 597	142 571
Résultat exceptionnel	-150		-150
Participation des salariés	-122 000	-30 500	-91 500
TOTAL	2 272 431	580 618	1 691 813

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

ELEMENTS	situation à l'ouverture	dotation	reprise	situation à la clôture	charge future d'impôt
ACCROISSEMENT					
- provision pour hausse des prix					
- amortissements dérogatoires					
- subventions d'investissement					
- plus-values différées					
SOUS-TOTAL					
ALLEGEMENTS					
- charges non déductibles l'année de compt.	421 901		60 429	361 472	90 368
- écarts sur valeurs mobilières de placement					
ELEMENTS A IMPUTER					
- déficits reportables					
- moins-values à long terme					
SOUS-TOTAL	421 901		60 429	361 472	90 368
TOTAL	-421 901		-60 429	-361 472	-90 368

Taux d'IS 25%

La situation à la clôture concerne la provision pour fin de carrière pour 361 K€.

Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Engagements financiers**

ENGAGEMENTS DONNES	montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions	
Engagements en matière de pension (1)	395 420
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune	
Autres engagements donnés :	
- crédit bail redevances à payer	
TOTAL	395 420
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
ENGAGEMENTS RECUS	
Avals et cautions	
Sûretés réelles reçues	
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune	
Actions de garantie	
Autres engagements reçus (crédit bail valeur d'origine)	
TOTAL	

(1) La dette actuarielle au 31/12/2022 de la société est calculée sur la base :

- des salaires indexés de 2,7 % par an
- d'un taux d'actualisation de 3.4 %
- d'un départ à la retraite à l'âge de 64 ans pour les cadres et 62 ans pour les non-cadres et en fonction de leur année de naissance.

La dette actuarielle portée en engagement, est couverte à hauteur de 33 961 € par la souscription d'un contrat d'assurance ainsi qu'une provision de 361 459 €.

Annexes aux comptes annuels (suite)

Tableau des entreprises liées

DETTES ET CREANCES RECIPROQUES	TDW France liées
ACTIF	
Clients	601 741
Autres créances	4 813 481
PRETS-intérêts courus sur prêt ESI	7 872
PRETS-prêt ESI	10 351 833
PRETS-intérêts courus sur prêt TDWSPRL	38 628
PRETS-prêt TDWSPRL	2 719 268
PASSIF	
Emprunts et dettes fi	-
Emprunts et dettes fi	-
Fournisseurs	1 311 431
Autres dettes	-
Provisions	-
COMPTE DE RESULTAT	
Intérêts Financiers	
Produits financiers	
Produits financiers-ESI	149 177
Produits financiers-TDWSA (Nivelles)	38 628
Produits financiers-Cashpooling	19 895
Produits de Participation	
charges exceptionnelles-charges	
charges exceptionnelles-produits	
Transfert de charges	

Les transactions significatives avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

Annexes aux comptes annuels (suite)**Variation des capitaux propres**

Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	24 894 056
- Distributions	0
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	24 894 056
Variation du capital social	
Variation des primes	
Variation des réserves	1 631 836
Variation du report à nouveau	
Variation des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectation du résultat n-1 hors distributions	-1 631 836
Variations en cours d'exercice	0
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	24 894 056
Résultat de l'exercice	1 691 813
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant AGO	26 585 869

**T.D. WILLIAMSON FRANCE SAS
TDW FRANCE**

Société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros
Siège social : Bischheim (67800) Z.I. 11, rue de l'Atome
338 308 364 RCS Strasbourg
(ci-après la "Société")
---oOo---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 22 JUIN 2023**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

---oOo---

DEUXIEME DECISION

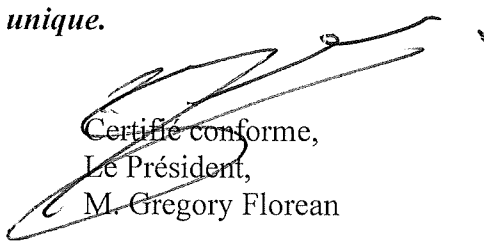
(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Associée unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit la somme de 1.691.813 euros, en totalité au poste « Autres réserves », lequel serait ainsi porté de 23.908.707 euros à 25.600.520 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'établissent désormais à 26.585.870 euros.

Conformément aux dispositions légales (article 243 bis du Code général des impôts), l'Associée unique prend acte de l'absence de distribution de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette décision a été adoptée par l'Associée unique.


Certifié conforme,
Le Président,
M. Gregory Florean

TD Williamson France SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

A l'Associé unique
TD Williamson France SAS
11 rue de l'Atome
Zone industrielle
67802 Bischheim Cedex

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 TD Williamson France SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 5 rue de la Coopérative CS 50021 67016 Strasbourg Cedex
Téléphone: +33 (0)3 88 45 55 50, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 22 juin 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Sylvain Mayeur

TD WILLIAMSON FRANCE

11 rue de l'Atôme
B P 11
67802 BISCHHEIM

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022



10, Rue de la Chapelle
67117 ITTENHEIM

Sommaire

Rapport de l'Expert – Comptable	1
Bilan et Resultat	2
Annexes aux comptes annuels	6
<i>PREAMBULE</i>	6
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	6
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	7
<i>Faits significatifs</i>	7
<i>Urgence climatique</i>	7
<i>Conflit Russo-Ukrainien</i>	7
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	8
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	10
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	11
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	12
<i>Effectif moyen</i>	12
<i>Frais de développement</i>	12
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	13
<i>Engagements financiers</i>	13
<i>Tableau des entreprises liées</i>	14
<i>Variation des capitaux propres</i>	15

Bilan et Résultat

TD WILLIAMSON FRANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	13 889	13 889				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	218 364	218 364	-0	0,00	-0	0,00
Fonds commercial	4 878		4 878	0,01	4 878	0,02
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	610		610	0,00	610	0,00
Constructions	1 389 776	877 178	512 599	1,57	582 137	1,86
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 774 212	1 464 622	309 590	0,95	407 269	1,30
Autres immobilisations corporelles	548 788	497 176	51 613	0,16	49 357	0,16
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	13 078 972		13 078 972	40,00	12 891 167	41,28
Autres immobilisations financières	35 473		35 473	0,11	28 273	0,09
TOTAL (I)	17 064 963	3 071 228	13 993 735	42,80	13 963 692	44,71
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	60 710		60 710	0,19		
En cours de production de services	4 030		4 030	0,01	23 925	0,08
Produits intermédiaires et finis	9 710 583	1 894 503	7 816 080	23,90	6 676 370	21,38
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	114 141		114 141	0,35	24 724	0,08
Clients et comptes rattachés	4 674 207	299 990	4 374 217	13,38	5 209 868	16,68
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	13 156		13 156	0,04	1 474	0,00
. Organismes sociaux	1 206		1 206	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices	558 109		558 109	1,71	330 082	1,06
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	782 382		782 382	2,39	282 952	0,91
. Autres	4 833 952	9 480	4 824 472	14,75	4 417 304	14,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 500		1 500	0,00	9 454	0,03
Charges constatées d'avance	142 025		142 025	0,43	280 278	0,90
TOTAL (II)	20 896 002	2 203 973	18 692 029	57,16	17 256 432	55,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	12 641		12 641	0,04	10 234	0,03
TOTAL ACTIF (0 à V)	37 973 606	5 275 201	32 698 405	100,00	31 230 358	100,00

TD WILLIAMSON FRANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	1,53	500 000	1,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	435 349	1,33	435 349	1,39
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	50 000	0,15	50 000	0,16
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	23 908 707	73,12	22 276 871	71,33
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 691 813	5,17	1 631 836	5,23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	26 585 870	81,31	24 894 056	79,71
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	12 641	0,04	376 810	1,21
Provisions pour charges	361 472	1,11	421 901	1,35
TOTAL (III)	374 113	1,14	798 711	2,56
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	100	0,00	150	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	265 716	0,81	216 010	0,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 201 920	9,79	3 833 446	12,27
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	375 134	1,15	276 264	0,88
. Organismes sociaux	282 739	0,86	325 154	1,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	580 618	1,78	603 169	1,93
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	901 650	2,76	128 408	0,41
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	44 514	0,14	135 082	0,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	43 756	0,13	19 909	0,06
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	35 230	0,11		
TOTAL (IV)	5 731 377	17,53	5 537 591	17,73
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)	7 045	0,02		
TOTAL PASSIF (I à V)	32 698 405	100,00	31 230 358	100,00

TD WILLIAMSON FRANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	9 720 667	5 332 562	15 053 229	81,35	14 637 817	77,97	415 412	2,84	
Production vendue services	3 319 113	132 309	3 451 422	18,65	4 135 994	22,03	-684 572	-16,54	
Chiffres d'Affaires Nets	13 039 780	5 464 871	18 504 651	100,00	18 773 811	100,00	-269 160	-1,42	
Production stockée			1 655 294	8,95	743 114	3,96	912 180	122,75	
Production immobilisée			14 510	0,08			14 510	N/S	
Subventions d'exploitation			8 000	0,04	2 667	0,01	5 333	199,96	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			454 709	2,46	333 817	1,78	120 892	36,22	
Autres produits			35 506	0,19	39 807	0,21	-4 301	-10,79	
Total des produits d'exploitation (I)			20 672 670	111,72	19 893 215	105,96	779 455	3,92	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 378 542	45,28	7 902 535	42,09	476 007	6,02	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			5 720 840	30,92	5 928 631	31,58	-207 791	-3,49	
Impôts, taxes et versements assimilés			98 213	0,53	109 414	0,58	-11 201	-10,23	
Salaires et traitements			2 314 509	12,51	2 182 762	11,63	131 747	6,04	
Charges sociales			1 087 753	5,88	1 002 343	5,34	85 410	8,52	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			243 458	1,32	221 727	1,18	21 731	9,80	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			531 960	2,87	578 302	3,08	-46 342	-8,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges					21 188	0,11	-21 188	-100,00	
Autres charges			91 981	0,50	34 288	0,18	57 693	168,26	
Total des charges d'exploitation (II)			18 467 257	99,80	17 981 191	95,78	486 066	2,70	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 205 414	11,92	1 912 025	10,18	293 389	15,34	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			207 728	1,12	323 292	1,72	-115 564	-35,74	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change					-894	0,00	894	-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			207 728	1,12	322 398	1,72	-114 670	-35,56	
Dotations financières aux amortissements et provisions			12 641	0,07			12 641	N/S	
Intérêts et charges assimilées			2	0,00			2	N/S	
Différences négatives de change			5 917	0,03			5 917	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			18 560	0,10			18 560	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			189 168	1,02	322 398	1,72	-133 230	-41,31	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 394 581	12,94	2 234 423	11,90	160 158	7,17	

TD WILLIAMSON FRANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			667	0,00	-667	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			667	0,00	-667	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150	0,00	85	0,00	65	76,47
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	150	0,00	85	0,00	65	76,47
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-150	0,00	582	0,00	-732	-125,76
Participation des salariés (IX)	122 000	0,66			122 000	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	580 618	3,14	603 169	3,21	-22 551	-3,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	20 880 398	112,84	20 216 280	107,68	664 118	3,29
Total des Charges (II+IV+VI+ VIII+IX+X)	19 188 585	103,70	18 584 444	98,99	604 141	3,25
RÉSULTAT NET	1 691 813 <i>Bénéfice</i>	9,14	1 631 836 <i>Bénéfice</i>	8,69	59 977	3,68
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 32 698 404,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 691 813,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Les comptes annuels sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général

Les comptes ont été établis dans le respect des principes comptables :

- Principe de prudence
- Principe de continuité d'exploitation
- Principe de permanence des méthodes comptables
- Principe d'indépendance des exercices.

2. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

- Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

- Les dettes et créances en devises sont valorisées au cours de clôture de l'exercice.

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sans valeur résiduelle sur la base de la durée d'utilisation dans l'entreprise. La méthode d'amortissements par composant est retenue si la décomposition des immobilisations concernées revêt un caractère significatif.

- Dépréciations d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant ou de son prix probable de négociation à la date de clôture des comptes.

- Lorsque la société a une obligation envers un tiers, dont le montant ou l'échéance n'est pas fixé de manière précise, et sans contrepartie équivalente attendue, une provision pour risque et charge est comptabilisée.

- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier coût d'achat connu.

- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier coût d'achat connu.

- Stocks de produits finis : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Depuis 2016, la valorisation du stock incorpore des frais généraux. Le prix de revient est majoré de coût indirect de gestion du magasin et des frais d'approche.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Faits significatifs

Un Plan de Sauvegarde de l'Emploi a été notifié par la direction de la société en date du 18 octobre 2019 dans le cadre d'une réorganisation de la société en recentrant son activité Services Opérations sur les activités complexes.

Cette transformation nécessite la suppression et modification de postes de travail. Une provision a été constituée à la clôture 2019 à hauteur de 634 K€ par la société pour faire face aux dépenses à supporter. Les dépenses engagées ont permis d'ajuster la provision à la baisse de 469 K€ en 2020, puis de 40 K€ en 2021. Le solde provisionné au titre du PSE de 126 K€ au 31/12/2021 a été intégralement repris en 2022.

Urgence climatique

Face à l'urgence climatique et aux évolutions réglementaires en matière d'environnement, la Société applique les dernières normes et réglementations applicables. La Société a notamment procédé à une analyse de ses actifs et obligations. Il en ressort qu'il n'y a pas de risque de dépréciation et de passif à comptabiliser dans les états financiers clos au 31 décembre 2022.

Conflit Russo-Ukrainien

Les développements géopolitiques survenus depuis février 2022, la situation en Ukraine et les sanctions prises à l'encontre de la Russie, n'ont pas eu d'incidence sur les comptes arrêtés au 31 décembre 2021. En revanche, ils ont eu un impact, difficile à mesurer à ce stade, sur l'évolution de nos coûts en 2022.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais de recherche & développement = 13 889

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	13 889	13 889		%

Fonds commercial (hors droit au bail) = 4 878

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	4 878		4 878	%
TOTAL	4 878		4 878	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 17 064 963

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	237 131			237 131
Immobilisations corporelles	3 639 277	158 100	83 992	3 713 386
Immobilisations financières	12 919 440	231 565	36 559	13 114 446
TOTAL	16 795 849	389 665	120 551	17 064 963

Amortissements et provisions d'actif = 3 071 228

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	232 253			232 253
Immobilisations corporelles	2 599 904	243 458	4 388	2 838 975
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 832 156	243 458	4 388	3 071 228

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Developpt. nouv. joint prise & bou.	13 889	13 889		5 ans
Brevet logiciels	218 364	218 364		3 à 5 ans
Fonds de commerce	4 878		4 878	Non amortiss.
Terrain Bischheim 11 rue atome	610		610	Non amortiss.
Bâtiment Bischheim 11 rue atome	116 201	113 356	2 845	20 ans
Instal . agenc. bat. Bischheim	1 273 575	763 821	509 754	10 ans
Mat outill ind e+a	1 774 212	1 464 622	309 590	4 à 10 ans
Agencements et installat.	182 274	172 040	10 234	5 à 10 ans
Matériel de transport	52 144	44 346	7 798	3 à 5 ans
Mat. de bureau et informa	314 370	280 790	33 580	3 à 5 ans
TOTAL	3 950 517	3 071 228	879 289	

Etat des créances = 24 119 483

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	13 114 446		13 114 446
Actif circulant & charges d'avance	11 005 037	10 703 003	302 034
TOTAL	24 119 483	10 703 003	13 416 480

Provisions pour dépréciation = 2 203 973

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	1 378 692	531 960	16 149		1 894 503
Comptes de tiers	310 791		1 321		309 470
Comptes financiers					
TOTAL	1 689 482	531 960	17 470		2 203 973

Produits à recevoir par postes du bilan = 114 757

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	7 872
Clients et comptes rattachés	76 281
Autres créances	30 605
Disponibilités	
TOTAL	114 757

Charges constatées d'avance = 142 025

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 500 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	200,00	500 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	200,00	500 000

Provisions = 374 113

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	798 711	12 641	437 239		374 113
TOTAL	798 711	12 641	437 239		374 113

Etat des dettes = 5 465 661

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	100	100		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 201 920	3 201 920		
Dettes fiscales & sociales	2 184 655	2 184 655		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	43 756	43 756		
Produits constatés d'avance	35 230	35 230		
TOTAL	5 465 661	5 465 661		

Charges à payer par postes du bilan = 575 959

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	66 500
Dettes fiscales & sociales	509 459
Autres dettes	
TOTAL	575 959

Produits constatés d'avance = 35 230

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 18 504 651

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	15 066 821	81,42 %
Prestations de services	3 366 661	18,19 %
Produits des activités annexes	84 761	0,46 %
Rabais, remises & ristournes accord	-13 592	-0,07 %
TOTAL	18 504 651	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 580 618

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	2 205 414	564 521	1 640 893
Résultat financier	189 168	46 597	142 571
Résultat exceptionnel	-150		-150
Participation des salariés	-122 000	-30 500	-91 500
TOTAL	2 272 431	580 618	1 691 813

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

ELEMENTS	situation à l'ouverture	dotation	reprise	situation à la clôture	charge future d'impôt
ACCROISSEMENT					
- provision pour hausse des prix					
- amortissements dérogatoires					
- subventions d'investissement					
- plus-values différées					
SOUS-TOTAL					
ALLEGEMENTS					
- charges non déductibles l'année de compt.	421 901		60 429	361 472	90 368
- écarts sur valeurs mobilières de placement					
ELEMENTS A IMPUTER					
- déficits reportables					
- moins-values à long terme					
SOUS-TOTAL	421 901		60 429	361 472	90 368
TOTAL	-421 901		-60 429	-361 472	-90 368

Taux d'IS 25%

La situation à la clôture concerne la provision pour fin de carrière pour 361 K€.

Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Identité société-mère consolidant les comptes de la société**

TD WILLIAMSON INC PO BOX 3409 Tulsa
OKLAHOMA 74101 3409 ETATS-UNIS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	31 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	31 800

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	22	
Agents de maîtrise & techniciens	10	
Employés	8	
Ouvriers	7	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	48	0

Frais de développement

Les dépenses de développement comptabilisées en charges de l'exercice s'élèvent à :

- homologation et certification de produits 9 582 €
- développement prototypes 36 011 €

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES	montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions	
Engagements en matière de pension (1)	395 420
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune	
Autres engagements donnés :	
- crédit bail redevances à payer	
TOTAL	395 420
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
ENGAGEMENTS RECUS	
Avals et cautions	
Sûretés réelles reçues	
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune	
Actions de garantie	
Autres engagements reçus (crédit bail valeur d'origine)	
TOTAL	

(1) La dette actuarielle au 31/12/2022 de la société est calculée sur la base :

- des salaires indexés de 2,7 % par an
- d'un taux d'actualisation de 3.4 %
- d'un départ à la retraite à l'âge de 64 ans pour les cadres et 62 ans pour les non-cadres et en fonction de leur année de naissance.

La dette actuarielle portée en engagement, est couverte à hauteur de 33 961 € par la souscription d'un contrat d'assurance ainsi qu'une provision de 361 459 €.

Annexes aux comptes annuels (suite)

Tableau des entreprises liées

DETTES ET CREANCES RECIPROQUES	TDW France liées
ACTIF	
Clients	601 741
Autres créances	4 813 481
PRETS-intérêts courus sur prêt ESI	7 872
PRETS-prêt ESI	10 351 833
PRETS-intérêts courus sur prêt TDWSPRL	38 628
PRETS-prêt TDWSPRL	2 719 268
PASSIF	
Emprunts et dettes fi	-
Emprunts et dettes fi	-
Fournisseurs	1 311 431
Autres dettes	-
Provisions	-
COMPTE DE RESULTAT	
Intérêts Financiers	
Produits financiers	
Produits financiers-ESI	149 177
Produits financiers-TDWSA (Nivelles)	38 628
Produits financiers-Cashpooling	19 895
Produits de Participation	
charges exceptionnelles-charges	
charges exceptionnelles-produits	
Transfert de charges	

Les transactions significatives avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

Annexes aux comptes annuels (suite)

Variation des capitaux propres

Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO - Distributions	24 894 056 0
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	24 894 056
Variation du capital social Variation des primes Variation des réserves Variation du report à nouveau Variation des subventions d'investissement et provisions réglementées - Affectation du résultat n-1 hors distributions	 1 631 836 -1 631 836
Variations en cours d'exercice	0
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	24 894 056
Résultat de l'exercice	1 691 813
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant AGO	26 585 869