

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00309

Numéro SIREN : 387 940 778

Nom ou dénomination : TRANSITYRE FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt 7665

# **TRANSITYRE France**

## **BILAN**

**31 décembre 2021**

## **COMPTE DE RESULTAT**

**de l'exercice au 31 décembre 2021**

**Bilan actif**

BILAN-ACTIF	2021			2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	20 463 229,23	0	20 463 229,23	86 093 572,94
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>0</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>86 093 572,94</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>0</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>86 093 572,94</b>
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	484 814 606,12	0	484 814 606,12	364 963 739,85
Autres créances	333 120,60	0	333 120,60	246 307,41
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>0</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>365 210 047,26</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	0
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>0</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>365 210 047,26</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>505 610 956,12</b>	<b>0</b>	<b>505 610 956,12</b>	<b>451 303 620,20</b>

Pour copie certifiée conforme

Le 04/07/2022

4 sur 20

Le Président

*Eric Faidy*  
Eric Faidy (4 juil. 2022 17:43 GMT+2)

**Bilan passif**

BILAN-PASSIF		2021	2020
Capital social ou individuel	dont versé : 0	64 000	64 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		6 400	6 400
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>		<b>6 400</b>	<b>6 400</b>
Report à nouveau		2 629 179,30	2 629 179,30
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>-0,02</b>	<b>0,34</b>
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>		<b>2 699 579,28</b>	<b>2 699 579,64</b>
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		0	0
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	26 913 086,79	16 977 387,14
<b>TOTAL Dettes financières</b>		<b>26 913 086,79</b>	<b>16 977 387,14</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		471 967 802,82	406 682 201,68
Dettes fiscales et sociales		0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		4 030 487,23	24 944 451,74
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>		<b>475 998 290,05</b>	<b>431 626 653,42</b>
Produits constatés d'avance		0	0
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>		<b>502 911 376,84</b>	<b>448 604 040,56</b>
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>		<b>505 610 956,12</b>	<b>451 303 620,20</b>

Pour copie certifiée conforme

Le 04/07/2022

Le Président


  
Eric Faidy (4 juil. 2022 17:43 GMT+2)

**Compte de résultat**

COMPTE DE RESULTAT	2021			2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	1 658 225 092,49	1 658 225 092,49	1 402 484 953,88
Production vendue biens	0			
Production vendue services	0	92 451 672,58	92 451 672,58	63 325 245,22
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>0</b>	<b>1 750 676 765,07</b>	<b>1 750 676 765,07</b>	<b>1 465 810 199,10</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	0
Autres produits			44 654 962,95	38 844 173,62
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 795 331 728,02</b>	<b>1 504 654 372,72</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 646 273 377,05	1 390 856 466,87
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			99 012 960,58	69 155 903,73
Impôts, taxes et versements assimilés			257	-678
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			50 583 640,23	44 836 893,23
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 795 870 234,86</b>	<b>1 504 848 585,83</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-538 506,84</b>	<b>-194 213,11</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			584 037,79	198 560,05
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>584 037,79</b>	<b>198 560,05</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			45 531,31	4 346,60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>45 531,31</b>	<b>4 346,60</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>538 506,48</b>	<b>194 213,45</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-0,36</b>	<b>0,34</b>

Pour copie certifiée conforme

Le 04/07/2022

Le Président

*Eric Faidy*  
Eric Faidy (4 juil. 2022 17:43 GMT+2)

**Compte de résultat (suite)**

COMPTE DE RESULTAT (suite)	2021	2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>1 795 915 765,81</b>	<b>1 504 852 932,77</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>1 795 915 766,17</b>	<b>1 504 852 932,43</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>-0,36</b>	<b>0,34</b>

Pour copie certifiée conforme

Le 04/07/2022

Le Président Eric Faidy  
Eric Faidy (4 juil. 2022 17:43 GMT+2)

# **TRANSITYRE FRANCE**

## **ANNEXES**

**31 décembre 2021**

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021  
fait apparaître un total de 505 610 956,12 €

Le compte de résultat de l'exercice, présenté en liste, dégage les montants suivants :

- Total des produits :	1 795 915 765,81 €
- Total des charges :	1 795 915 766,17 €
- Bénéfice de l'exercice :	-0,36 €

L'exercice a une durée de 12 mois et coïncide avec l'année civile.

L'activité de Transityre France consiste en l'achat et la vente de produits finis en flux intercompagnie à 100%.

Transityre France n'a pas d'effectif.

Les notes et tableaux constituant l'Annexe font parties intégrantes des comptes annuels

## Règles et méthodes comptables

---

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 à l'exception de certaines immobilisations qui ont fait l'objet, en 1976, d'une réévaluation légale.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### a) et b) Immobilisations corporelles et incorporelles

Pas d'immobilisation incorporelle ou corporelle existante.

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

### c) Immobilisations financières

Le solde des immobilisations financières est composé :

- De la couverture des achats et ventes GROUPE en devises (SPOT en TRY et Change à Terme en CAD et USD).
- Du factoring des dettes et créances GROUPE cédées à la Compagnie Financière Michelin (hors Clients Russie et Turquie et Fournisseur Manufacture Française des Pneumatiques Michelin) dont :
  - les dettes et créances non arrivées à échéance
  - les dettes et créances arrivées à échéance dont le dénouement entraîne des commissions du factor CFM

Pour copie certifiée conforme

Le 04/07/2022

10 sur 20

Le Président Eric Faidy  
Eric Faidy (4 juil. 2022 17:43 GMT+2)

- des règlements clients et fournisseurs GROUPE non factorisés
- des règlements fournisseurs HORS GROUPE et autres tiers
- des cashpoolings associés à ces règlements

Les comptes courants sont gérés en cashpooling avec MFPM.

#### **d) Emprunts et dettes financières**

Le solde des Emprunts et dettes financières est composé de la valeur marché des couvertures de change en cours relatives aux ventes en devises et de moins d'un an.

#### **e) et f) Créances et dettes**

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les créances sont libellées en devises et sont converties en EUR au taux de clôture.

#### **g) Opérations des éléments en devises et instruments financiers dérivés**

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les créances, dettes et disponibilités en monnaies étrangères figurent au bilan pour leur contre valeur en euros au cours de fin d'exercice.

Les risques de change relatifs aux opérations en devises de la société sont couverts par des achats et ventes à termes de devises. La totalité de ces opérations est réalisée avec la Compagnie Financière Michelin. Aucun autre instrument financier dérivé, ni de change ni de taux, n'a été utilisé par la société. Les instruments financiers dérivés non dénoués sont comptabilisés à la valeur de marché à la clôture de l'exercice, en immobilisation financière ou en dette financière.

#### **h) Stocks**

Pas de stocks au 31 décembre de l'année.

#### **i) Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement**

Pas de participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement au 31 décembre de l'année.

#### **j) Provisions réglementées**

Pas de provisions réglementées au 31 décembre de l'année.

#### **k) Provisions pour risques et charges**

Pas de provisions pour risques et charges au 31 décembre de l'année.

#### **l) Impôts, non-intégration fiscale et impôts différés**

Transityre France, pour l'impôt sur les sociétés, n'est pas intégrée dans le groupe fiscal constitué par la Compagnie Générale des Etablissements Michelin et ses autres filiales françaises (Article 223A du Code Général des Impôts) et paie donc ses impôts directement à l'Administration fiscale.

Impôt sur les Sociétés réglé au titre de l'exercice

0 K€ au 31/12/2021

Pas d'impôt différé au 31 décembre de l'année.

**m) Evenements postérieurs à la clôture**

Néant

**n) Evenements significatifs au cours de l'exercice**

Néant

**o) Changement de méthodes comptables**

Par rapport aux comptes annuels clos l'exercice précédent, la société TSTF n'a procédé à aucun changement de méthode comptable.

**Etat de l'actif immobilisé**

	Valeurs brutes au début d'exercice	Fusions	Acquisitions Nouveaux prêts	Cessions, mise en service, remboursements de prêts	Valeurs brutes à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, recherche et développement	0	0	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0
Immobilisations financières	86 093 572,94	0	-28 311 112,31	37 319 231,40	20 463 229,23
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>86 093 572,94</b>	<b>0</b>	<b>28 311 112,31</b>	<b>37 319 231,40</b>	<b>20 463 229,23</b>

**Etat des amortissements**

Néant

## Etats des créances et des dettes

## 1 Créances

Etats des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0,00
Prêts	20 463 229,23	20 463 229,23	0,00
Autres immos financières			0,00
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>0,00</b>
Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00	0,00
Autres créances	484 814 606,12	484 814 606,12	0,00
Créances représentatives de titres prêtés	0,00	0,00	0,00
Personnel et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00
Securité sociale et autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices	0,00	0,00	0,00
Etat et autres collectivités	333 120,60	333 120,60	0,00
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts	0,00	0,00	0,00
Etat - divers	0,00	0,00	0,00
Groupes et associés	0,00	0,00	0,00
Débiteurs divers	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>0,00</b>
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>505 610 955,95</b>	<b>505 610 955,95</b>	<b>0,00</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	0,00		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0,00		
Prêts et avances consentis aux associés	0,00		

## 2 Dettes

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers	26 913 086,79	26 913 086,79	0,00	0,00
Fournisseurs et comptes rattachés	471 967 802,82	471 967 802,82	0,00	0,00
Personnel et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices	0,00	0,00	0,00	0,00
Etat et autres collectivités publiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres impôts	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00
Groupes et associés	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dettes	4 030 487,23	4 030 487,23	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres empruntés	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>502 911 376,84</b>	<b>502 911 376,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0,00
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0,00			

**Variation des capitaux propres**

---

	Montants
Capitaux propres au 01/01/2021	2 699 579,64
Résultat 2021	-0,36
Capitaux propres au 31/12/2021	2 699 579,28

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	16,00
Actions composant le capital social en fin d'exercice	4 000,00	16,00

**Capital détenu par les personnes morales**

Dénomination et Adresse	Forme Juridique	% détention	Nb de parts ou actions
SPIKA 23 Place des Carmes-Dechaux 63000 Clermont-Ferrand Pays FR	SAS	100,00%	4 000

**Ventilation du Chiffre d'affaires**

	Montant
Produits finis - pneu et roue	1 658 225 092,49
Matériel	
Matières premières et semis - finis	
Cartes et guides	
Divers	92 451 672,58
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 750 676 765,07</b>
France	
Etranger	1 750 676 765,07
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0</b>

**Engagements hors Bilan**

---

Néant

**Engagements Financiers**

---

Néant

**RISQUES DE MARCHE:**

## a) Risque de change

La politique de la TRANSITYRE FRANCE est de couvrir en permanence la quasi-totalité de ses positions de change. Sur les flux factoring toutes devises les couvertures de change sont exclusivement réalisées à terme

Sur les flux hors factoring sur devise TRY, les couvertures de change sont exclusivement comptant (spot).

Les enjeux des autres flux ne justifient pas de couverture.

L'écart global entre devises à livrer et devises à recevoir résultant de ces couvertures est inscrit au bilan.

## b) Risque de taux

Au 31/12/2021 , au regard de l'ensemble des financements, il n'y a pas de contrats fermes ou optionnels en cours.

**DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES:**

Néant

**Résultat exceptionnel**

---

Néant

**Identité de la société mère consolidant les comptes de la société**

---

Les comptes de la Société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de :

Dénomination sociale :	COMPAGNIE GENERALE DES ETABLISSEMENTS MICHELIN
Forme :	Société en commandite par actions
Au capital de :	356 680 172,00
Ayant son siège social :	23 Place des Carmes-Dechaux - 63 000 Clermont Ferrand

Pour copie certifiée conforme

Le 04/07/2022

Le Président *Eric Faidy*  
Eric Faidy (4 juil. 2022 17:43 GMT+2)

# [535] TRANSITYRE - Comptes annuels et Annexes Ex 2021 ccc EF

Rapport d'audit final

2022-07-04

Créé le :	2022-07-04
De :	Edith MARTIN-DUVERT (edith.martin-duvert@michelin.com)
État :	Signés
ID de transaction :	CBJCHBCAABAANKATCEZ9bCXYs5M4sOOiPQ3vfMuVz0sp

## Historique « [535] TRANSITYRE - Comptes annuels et Annexes Ex 2021 ccc EF »

-  Document créé par Edith MARTIN-DUVERT (edith.martin-duvert@michelin.com)  
2022-07-04 - 13:40:05 GMT- Adresse IP : 165.1.169.192
-  Document envoyé par courrier électronique à eric.faidy@michelin.com pour signature  
2022-07-04 - 13:48:16 GMT
-  Courrier électronique consulté par eric.faidy@michelin.com  
2022-07-04 - 15:42:41 GMT- Adresse IP : 141.194.36.196
-  Document signé électroniquement par Eric Faidy (eric.faidy@michelin.com)  
Date de signature : 2022-07-04 - 15:43:17 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 141.194.36.196
-  Accord terminé  
2022-07-04 - 15:43:17 GMT

**TRANSITYRE FRANCE**  
Société par actions simplifiée unipersonnelle  
au capital de 64 000 euros  
Siège social : 23 Place des Carmes-Déchaux  
63000 CLERMONT-FERRAND  
387 940 778 RCS CLERMONT-FERRAND

---

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**EN DATE DU 30 JUIN 2022**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 SOUMISE  
ET ADOPTEE**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant à -0,36 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice	-0,36 euros
Report à nouveau antérieur	2 629 179,64 euros

**AFFECTATION**

En totalité au poste « Report à nouveau », soit	2 629 179,28 euros	
<b>Total</b>	<b>2 629 179,28 euros</b>	<b>2 629 179,28 euros</b>

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1<sup>er</sup> alinéa du même article.

Pour extrait certifié conforme

Le Président

Monsieur ERIC FAIDY

*Eric Faidy*

Eric Faidy (8 juil. 2022 19:38 GMT+2)

# TRANSITYRE - Décision d'affectation du résultat

Rapport d'audit final

2022-07-08

Créé le :	2022-07-08
De :	Edith MARTIN-DUVERT (edith.martin-duvert@michelin.com)
État :	Signés
ID de transaction :	CBJCHBCAABAAYEr-PLt7FfeqFHChGqda7CpByl94CkaK

## Historique « TRANSITYRE - Décision d'affectation du résultat »

-  Document créé par Edith MARTIN-DUVERT (edith.martin-duvert@michelin.com)  
2022-07-08 - 14:01:52 GMT- Adresse IP : 165.1.169.201
-  Document envoyé par courrier électronique à Jean-Charles CAMBIER (jean-charles.cambier@michelin.com) pour approbation  
2022-07-08 - 14:02:45 GMT
-  Courrier électronique consulté par Jean-Charles CAMBIER (jean-charles.cambier@michelin.com)  
2022-07-08 - 15:46:53 GMT- Adresse IP : 141.194.36.234
-  Document approuvé par Jean-Charles CAMBIER (jean-charles.cambier@michelin.com)  
Date d'approbation : 2022-07-08 - 15:47:05 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 141.194.36.234
-  Document envoyé par courrier électronique à eric.faidy@michelin.com pour signature  
2022-07-08 - 15:47:07 GMT
-  Courrier électronique consulté par eric.faidy@michelin.com  
2022-07-08 - 17:37:51 GMT- Adresse IP : 165.1.169.200
-  Document signé électroniquement par Eric Faidy (eric.faidy@michelin.com)  
Date de signature : 2022-07-08 - 17:38:22 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 165.1.169.200
-  Accord terminé  
2022-07-08 - 17:38:22 GMT

**Transityre France**

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

**(Exercice clos le 31 décembre 2021)**



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

**(Exercice clos le 31 décembre 2021)**

Aux associés  
**Transityre France**  
Place des Carmes Dechaux  
63040 CLERMONT-FERRAND

### **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 Transityre France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

#### ***Indépendance***

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

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://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.

### **Justification des appréciations**

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

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

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.

### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés**

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 aux associés.

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.

### **Autres informations**

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

### **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 Neuilly-sur-Seine, le 30 juin 2022

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit

Jean-Christophe Georghiou

Société par actions simplifiée

Siège social : 23 Place des Carmes-Déchaux 63040 CLERMONT FERRAND CEDEX 1

387940778 RCS



## RAPPORT ANNUEL

Exercice 2021



TRANSITYRE FRANCE

Siège social : 23 Place des Carmes-Déchaux 63040 CLERMONT FERRAND CEDEX 1

Siège social : 23 Place des Carmes-Déchaux 63040  
CLERMONT FERRAND CEDEX 1  
387940778 RCS



**PRESIDENT**

M. Eric FAIDY

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Titulaires

**PricewaterhouseCoopers Audit**  
représentée par Jean-Christophe GEORGHIOU, associé



# **TRANSITYRE France**

## **BILAN**

**31 décembre 2021**

## **COMPTE DE RESULTAT**

**de l'exercice au 31 décembre 2021**

**Bilan actif**

BILAN-ACTIF	2021			2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	20 463 229,23	0	20 463 229,23	86 093 572,94
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>0</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>86 093 572,94</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>0</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>86 093 572,94</b>
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	484 814 606,12	0	484 814 606,12	364 963 739,85
Autres créances	333 120,60	0	333 120,60	246 307,41
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>0</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>365 210 047,26</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	0
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>0</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>365 210 047,26</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>505 610 956,12</b>	<b>0</b>	<b>505 610 956,12</b>	<b>451 303 620,20</b>

**Bilan passif**

<b>BILAN-PASSIF</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
Capital social ou individuel	dont versé : 0	64 000	64 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		6 400	6 400
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>		<b>6 400</b>	<b>6 400</b>
Report à nouveau		2 629 179,30	2 629 179,30
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>-0,02</b>	<b>0,34</b>
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>		<b>2 699 579,28</b>	<b>2 699 579,64</b>
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		0	0
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	26 913 086,79	16 977 387,14
<b>TOTAL Dettes financières</b>		<b>26 913 086,79</b>	<b>16 977 387,14</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		471 967 802,82	406 682 201,68
Dettes fiscales et sociales		0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		4 030 487,23	24 944 451,74
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>		<b>475 998 290,05</b>	<b>431 626 653,42</b>
Produits constatés d'avance		0	0
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>		<b>502 911 376,84</b>	<b>448 604 040,56</b>
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>		<b>505 610 956,12</b>	<b>451 303 620,20</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	2021			2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	1 658 225 092,49	1 658 225 092,49	1 402 484 953,88
Production vendue biens	0			
Production vendue services	0	92 451 672,58	92 451 672,58	63 325 245,22
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>0</b>	<b>1 750 676 765,07</b>	<b>1 750 676 765,07</b>	<b>1 465 810 199,10</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	0
Autres produits			44 654 962,95	38 844 173,62
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 795 331 728,02</b>	<b>1 504 654 372,72</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 646 273 377,05	1 390 856 466,87
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			99 012 960,58	69 155 903,73
Impôts, taxes et versements assimilés			257	-678
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			50 583 640,23	44 836 893,23
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 795 870 234,86</b>	<b>1 504 848 585,83</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-538 506,84</b>	<b>-194 213,11</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			584 037,79	198 560,05
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>584 037,79</b>	<b>198 560,05</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			45 531,31	4 346,60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>45 531,31</b>	<b>4 346,60</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>538 506,48</b>	<b>194 213,45</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-0,36</b>	<b>0,34</b>

**Compte de résultat (suite)**

<b>COMPTE DE RESULTAT (suite)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>1 795 915 765,81</b>	<b>1 504 852 932,77</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>1 795 915 766,17</b>	<b>1 504 852 932,43</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>-0,36</b>	<b>0,34</b>



# **TRANSITYRE FRANCE**

## **ANNEXES**

**31 décembre 2021**

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021  
fait apparaître un total de 505 610 956,12 €

Le compte de résultat de l'exercice, présenté en liste, dégage les montants suivants :

- Total des produits :	1 795 915 765,81 €
- Total des charges :	1 795 915 766,17 €
- Bénéfice de l'exercice :	-0,36 €

L'exercice a une durée de 12 mois et coïncide avec l'année civile.

L'activité de Transityre France consiste en l'achat et la vente de produits finis en flux intercompagnie à 100%.

Transityre France n'a pas d'effectif.

Les notes et tableaux constituant l'Annexe font parties intégrantes des comptes annuels

## Règles et méthodes comptables

---

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 à l'exception de certaines immobilisations qui ont fait l'objet, en 1976, d'une réévaluation légale.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **a) et b) Immobilisations corporelles et incorporelles**

Pas d'immobilisation incorporelle ou corporelle existante.

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

### **c) Immobilisations financières**

Le solde des immobilisations financières est composé :

- De la couverture des achats et ventes GROUPE en devises (SPOT en TRY et Change à Terme en CAD et USD).
- Du factoring des dettes et créances GROUPE cédées à la Compagnie Financière Michelin (hors Clients Russie et Turquie et Fournisseur Manufacture Française des Pneumatiques Michelin) dont :
  - les dettes et créances non arrivées à échéance
  - les dettes et créances arrivées à échéance dont le dénouement entraîne des commissions du factor CFM

- des règlements clients et fournisseurs GROUPE non factorisés
- des règlements fournisseurs HORS GROUPE et autres tiers
- des cashpoolings associés à ces règlements

Les comptes courants sont gérés en cashpooling avec MFPM.

#### **d) Emprunts et dettes financières**

Le solde des Emprunts et dettes financières est composé de la valeur marché des couvertures de change en cours relatives aux ventes en devises et de moins d'un an.

#### **e) et f) Créances et dettes**

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les créances sont libellées en devises et sont converties en EUR au taux de clôture.

#### **g) Opérations des éléments en devises et instruments financiers dérivés**

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les créances, dettes et disponibilités en monnaies étrangères figurent au bilan pour leur contre valeur en euros au cours de fin d'exercice.

Les risques de change relatifs aux opérations en devises de la société sont couverts par des achats et ventes à termes de devises. La totalité de ces opérations est réalisée avec la Compagnie Financière Michelin. Aucun autre instrument financier dérivé, ni de change ni de taux, n'a été utilisé par la société. Les instruments financiers dérivés non dénoués sont comptabilisés à la valeur de marché à la clôture de l'exercice, en immobilisation financière ou en dette financière.

#### **h) Stocks**

Pas de stocks au 31 décembre de l'année.

#### **i) Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement**

Pas de participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement au 31 décembre de l'année.

#### **j) Provisions réglementées**

Pas de provisions réglementées au 31 décembre de l'année.

#### **k) Provisions pour risques et charges**

Pas de provisions pour risques et charges au 31 décembre de l'année.

#### **l) Impôts, non-intégration fiscale et impôts différés**

Transityre France, pour l'impôt sur les sociétés, n'est pas intégrée dans le groupe fiscal constitué par la Compagnie Générale des Etablissements Michelin et ses autres filiales françaises (Article 223A du Code Général des Impôts) et paie donc ses impôts directement à l'Administration fiscale.

Impôt sur les Sociétés réglé au titre de l'exercice

0 K€ au 31/12/2021

Pas d'impôt différé au 31 décembre de l'année.

**m) Evenements postérieurs à la clôture**

Néant

**n) Evenements significatifs au cours de l'exercice**

Néant

**o) Changement de méthodes comptables**

Par rapport aux comptes annuels clos l'exercice précédent, la société TSTF n'a procédé à aucun changement de méthode comptable.

**Etat de l'actif immobilisé**

	Valeurs brutes au début d'exercice	Fusions	Acquisitions Nouveaux prêts	Cessions, mise en service, remboursements de prêts	Valeurs brutes à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, recherche et développement	0	0	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0
Immobilisations financières	86 093 572,94	0	-28 311 112,31	37 319 231,40	20 463 229,23
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>86 093 572,94</b>	<b>0</b>	<b>28 311 112,31</b>	<b>37 319 231,40</b>	<b>20 463 229,23</b>

**Etat des amortissements**

Néant

## Etats des créances et des dettes

### 1 Créances

Etats des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0,00
Prêts	20 463 229,23	20 463 229,23	0,00
Autres immos financières			0,00
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>20 463 229,23</b>	<b>0,00</b>
Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00	0,00
Autres créances	484 814 606,12	484 814 606,12	0,00
Créances représentatives de titres prêtés	0,00	0,00	0,00
Personnel et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00
Securité sociale et autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfiques	0,00	0,00	0,00
Etat et autres collectivités	333 120,60	333 120,60	0,00
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts	0,00	0,00	0,00
Etat - divers	0,00	0,00	0,00
Groupes et associés	0,00	0,00	0,00
Débiteurs divers	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>485 147 726,72</b>	<b>0,00</b>
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>505 610 955,95</b>	<b>505 610 955,95</b>	<b>0,00</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	0,00		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0,00		
Prêts et avances consentis aux associés	0,00		

### 2 Dettes

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers	26 913 086,79	26 913 086,79	0,00	0,00
Fournisseurs et comptes rattachés	471 967 802,82	471 967 802,82	0,00	0,00
Personnel et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Etat et autres collectivités publiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres impôts	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00
Groupes et associés	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dettes	4 030 487,23	4 030 487,23	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres empruntés	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>502 911 376,84</b>	<b>502 911 376,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0,00
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0,00			

**Variation des capitaux propres**

---

	Montants
Capitaux propres au 01/01/2021	2 699 579,64
Résultat 2021	-0,36
Capitaux propres au 31/12/2021	2 699 579,28

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	16,00
Actions composant le capital social en fin d'exercice	4 000,00	16,00

**Capital détenu par les personnes morales**

Dénomination et Adresse	Forme Juridique	% détention	Nb de parts ou actions
SPIKA 23 Place des Carmes-Dechaux 63000 Clermont-Ferrand Pays FR	SAS	100,00%	4 000

**Ventilation du Chiffre d'affaires**

	Montant
Produits finis - pneu et roue	1 658 225 092,49
Matériel	
Matières premières et semis - finis	
Cartes et guides	
Divers	92 451 672,58
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 750 676 765,07</b>
France	
Etranger	1 750 676 765,07
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0</b>

## **Engagements hors Bilan**

---

Néant

## **Engagements Financiers**

---

Néant

### **RISQUES DE MARCHE:**

#### a) Risque de change

La politique de la TRANSITYRE FRANCE est de couvrir en permanence la quasi-totalité de ses positions de change. Sur les flux factoring toutes devises les couvertures de change sont exclusivement réalisées à terme

Sur les flux hors factoring sur devise TRY, les couvertures de change sont exclusivement comptant (spot). Les enjeux des autres flux ne justifient pas de couverture. L'écart global entre devises à livrer et devises à recevoir résultant de ces couvertures est inscrit au bilan.

#### b) Risque de taux

Au 31/12/2021 , au regard de l'ensemble des financements, il n'y a pas de contrats fermes ou optionnels en cours.

### **DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES:**

Néant

**Résultat exceptionnel**

---

Néant

**Identité de la société mère consolidant les comptes de la société**

---

Les comptes de la Société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de :

Dénomination sociale :	COMPAGNIE GENERALE DES ETABLISSEMENTS MICHELIN
Forme :	Société en commandite par actions
Au capital de :	356 680 172,00
Ayant son siège social :	23 Place des Carmes-Dechaux - 63 000 Clermont Ferrand