RCS : PERPIGNAN
Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00588
Numéro SIREN : 819 923 228
Nom ou dénomination : Onedirect Holding - ODH

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/010238

In Extenso
PME

SAS ONEDIRECT HOLDING ODH

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2021

58 AVENUE DE RIVESALTES
66240 SAINT-ESTEVE
SIRET : 81992322800012



In Extenso Roussillon
3055 avenue de Prades
66000 PERPIGNAN

Tél : 04 68 38 21 00
Fax : 04 68 38 21 12

Sommaire

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable 1

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 2

Bilan Passif 3

Compte de résultat 4

Compte de résultat (Suite) 5

Règles et méthodes comptables développées 6

Intégration fiscale 9

Effectif Moyen - Composition du capital social 10

Engagements financiers 11

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société 12

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%) 13

Etat des immobilisations 14

Etat des amortissements 15

Etat des provisions et dépréciations 16

Etat des créances 17

Etat des dettes 18

Note sur les dettes financières 19

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan 20

Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt 21

Variation des capitaux propres 22

Produits à recevoir 23

Charges à payer 24

Produits et charges constatés d'avance 25

Produits et charges exceptionnels 26

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 27

Bilan Passif détaillé 29

Compte de résultat détaillé 32

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion 35

LIASSE

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS ONEDIRECT HOLDING ODH relatifs à la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**46 529 911 €**
Chiffre d'affaires :	**2 736 961 €**
Résultat net Comptable :	**-75 567 €**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PERPIGNAN

Le 25/04/2022

M ORIOL Michel

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 762	1 662	1 100	28
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	22 575 954	1	22 575 953	22 575 953
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 666 731		16 666 731	16 666 731
TOTAL (I)	**39 245 447**	**1 663**	**39 243 784**	**39 242 712**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	683 568		683 568	3 584 519
Autres	6 386 493		6 386 493	4 543 048
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	155 361		155 361	267 052
Charges constatées d'avance	4 783		4 783	4 873
TOTAL (II)	**7 230 205**		**7 230 205**	**8 399 492**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	55 922		55 922	95 751
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**46 531 574**	**1 663**	**46 529 911**	**47 737 955**

Bilan Passif

			Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	dont versé :	11 867 941	11 867 941	11 867 941
Prime d'émission, de fusion, d'apport			294 971	294 971
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau			-1 899 752	-1 991 581
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-75 567	91 829
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL (I)	**10 187 593**	**10 263 160**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			22 000	
Provisions pour charges				
		TOTAL (II)	**22 000**	
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles			17 805 476	16 186 796
Autres emprunts obligataires			6 862 190	6 496 438
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			8 070 042	10 547 934
Emprunts et dettes financières diverses			2 276 618	1 645 180
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			20 390	18 948
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			632 299	1 539 273
Dettes fiscales et sociales			652 141	1 039 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 161	1 161
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		TOTAL (III)	**36 320 318**	**37 474 795**
Ecarts de conversion passif (IV)				
		TOTAL GENERAL (I à IV)	**46 529 911**	**47 737 955**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 262 178	474 783	2 736 961	3 307 925
Chiffre d'affaires Net	**2 262 178**	**474 783**	**2 736 961**	**3 307 925**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			24 867	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			6 952	9 413
Autres produits			2	110
		TOTAL (I)	**2 768 782**	**3 317 448**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 368 525	1 542 359
Impôts, taxes et versements assimilés			44 138	63 701
Salaires et traitements			999 479	1 052 427
Charges sociales			335 015	406 796
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 443	40 449
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			47 539	37 342
		TOTAL (II)	**2 835 139**	**3 143 073**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-66 357**	**174 375**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			1 679 167	1 871 080
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			53 372	24 363
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	**1 732 539**	**1 895 443**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				1
Intérêts et charges assimilées (4)			2 492 509	2 387 025
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**2 492 509**	**2 387 026**
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-759 970**	**-491 583**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-826 326**	**-317 208**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	76 766	
Sur opérations en capital	7 500	8 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**84 266**	**8 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	96 150	388 840
Sur opérations en capital		71
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	22 000	
TOTAL (VIII)	**118 150**	**388 911**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-33 884**	**-380 911**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-784 644	-789 948
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**4 585 588**	**5 220 891**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**4 661 154**	**5 129 062**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-75 567**	**91 829**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 76 766

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 46 529 911 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -75 567 Euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général complété par le règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Dans le contexte de crise conjoncturelle exceptionnelle liée au Covid 19, le Groupe a maintenu son engagement pour préserver la santé et la sécurité des salariés tout en assurant le maintien de l'activité.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Immobilisations incorporelles

Avec l'application du règlement ANC n°2015-06 modifiant le Plan Comptable Général pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, le mali technique de fusion est affecté dans des sous comptes dédiés aux comptes d'actifs sous-jacents en proportion et dans la limite des plus-values latentes identifiées.

Le 15 avril 2011, ODP (Onedirect Participations) a intégré la société ODS (Onedirect Services) dans le cadre d'une TUP (TransmissionUniverselle de Patrimoine).

Cette opération a entrainé chez ODP la création d'un Mali de confusion de 12 849 775 € .
Le 27 juin 2017, la SAS Onedirect Holding a intégré la société Onedirect Participations dans le cadre d'une TUP (Transmission Universelle de Patrimoine).

Cette opération à entrainé chez Onedirect Holding le création d'un nouveau Mali de confusion de 3 816 956 €.

La somme de ces malis techniques pour un total de 16 666 731 €, conformément au règlement ANC n°2015-06, à été affectée comptablement au compte "278 000 Mali de confusion sur actifs financiers".

Le mali de confusion sur actifs financiers est donc afférent aux plus values latentes existantes sur des actifs sousjacents de la société, c'est à dire, sur la valorisation des titres de la société Onedirect et de ses filiales, à savoir, Onedirect Communicaciones (Espagne), Onedirect SRL (Italie) et Onedirect GMBH (Allemagne).

Ce mali a été affecté à ces actifs sous-jacents selon la méthode suivante : répartition au prorata du chiffre d'affaires réalisé par les ventes aux professionnels par chacune des filiales.

La répartition du mali de confusion est finalement la suivante :
- Onedirect (France) : 9 303 055 €
- Onedirect Communicaciones (Espagne) : 2 628 689 €
- Onedirect SRL (Italie) : 691 797 €
- Onedirect GMBH (Allemagne) : 2 738 500 €
- Onedirect UK(Royaume Uni) : 1 304 690 €

Soit un total de 16 666 731 €.

Modalité de perte de valeur et sortie définitive du mali de confusion :

Une perte de valeur sera éventuellement comptabilisée lorsque la valeur cumulée des actifs sous jacents et du mali de confusion sera inférieure à la valeur actuelle de ces actifs sous jacents : aucun indice de dépréciation n'a été identifié, et donc aucune perte de valeur n'a été comptabilisée sur l'exercice clos au 31/12/2021.

Par ailleurs, en cas de cession par la société Onedirect Holding des titres de la société Onedirect et/ou de ses filiales , la quote-part de mali afférente à chaque société sera sortie de l'actif et comptabilisée en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

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

- Matériel de transport 1 à 5 ans,
- Matériel de bureau et infomatique 3 à 10 ans,

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.
Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.
L'engagement au titre de l'indemnité de départ à la retraite a été estimé selon la méthode rétrospective prorata temporis sur la base des hypothèses suivantes :

- Départ à la retraite à l'age de 67 ans
- progression annuelle des rémunérations de 1 %
- turn over de 1 % par an
- taux d'actualisation de 0.98 %
- taux de charges sociales de 45 % pour les cadres, 40 % pour les non cadres

Indemnité de fin de carrière à verser : 243 491 €
Valeur probable des indemnités à verser : 170 617 €
Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 134 694 €.
Dette actuarielle : 32 255 €

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information est confidentielle, la mentionner reviendrait à donner la rémunération de l'ensemble de la direction.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 9 000 € hors taxe.

Convention d'intégration fiscale

La société Onedirect Holding est mère du groupe d'intégration fiscale depuis le 1er janvier 2017 avec la société Onedirect.

Cette intégration fiscale a été formalisée par une convention d'intégration fiscale signée en date du 5 avril 2017.

A ce titre, elle bénéficie des économies d'impôt réalisées au titre de cette intégration fiscale.

Le produit d'impôt constaté, sur l'exercice, au titre de cette intégration fiscale est de 784 644€, résultant d'une économie d'impôt société liée principalement à l'imputation du déficit fiscal de - 2 667 475 € de Onedirect Holding sur le résultat fiscal du groupe intégré, soit un gain d'impôt société de 783 953 € et un gain de la contribution sociale sur l'impôt société de 691 €.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	6	6
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	13	13
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**19**	**19**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	11 867 941	1.00000	11 867 941
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	11 867 941	1.00000	11 867 941

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

Délégation d'assurance : 375 000€
Délégation d'assurance : 62 500€
Gage cpte intr. Financiers : 13€
Gage cpte intr. Financiers : 3 057 805€
Nantissement de créance : 4 250 000€
Délégation d'assurance : 62 500€
Gage cpte intr. Financiers : 650 000€

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
ODInvest 58 Avenue de RIVESALTES 66240 SAINT-ESTEVE RCS : 819 897 364 PERPIGNAN	10 387 044	84.16

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
421715731 SAS ONEDIRECT	150 000	100.00	22 511 498	1 557 475	55 359 066
58 Avenue de RIVESALTES					
66241 SAINT ESTEVE CEDEX	450 669	1 679 167	22 511 498		2 170 319
827583485 SAS ONEDIRECT SERVICES	1 000	100.00	1 000	4 732 995	1 558 761
58 Avenue de RIVESALTES					
66240 SAINT ESTEVE	139 941		1 000		-1 323 379
SP Onedirect Communication SP (Pologr	1 097	100.00	1 097		
Ul.Sienna 39 00					
121 Warszawa Poland	-12 639				
SPRL Onedirect SPRL (Belgique)	6 200	95.00	5 890		
Avenue Louise 149 Boite 24					
1050 BRUXELLES	-7 945		5 890		
BV OD COMMUNICATIONS BV	1	100.00	1		2 404 800
17A ZEKERINGSTRAAT					
AMSTERDAM	-622 216				92 496

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	309		321
Mat. de bureau et info.,mobilier	1 076		1 365
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**1 385**		**1 686**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	22 575 954		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 666 731		
TOTAL	**39 242 685**		
TOTAL GENERAL	**39 244 070**		**1 686**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		309	321	
Mat. de bureau et info., mobilier			2 441	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**309**	**2 762**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			22 575 954	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			16 666 731	
TOTAL			**39 242 685**	
TOTAL GENERAL		**309**	**39 245 447**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	281	202	309	174
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 076	412		1 488
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 357**	**615**	**309**	**1 662**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 357**	**615**	**309**	**1 662**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	95 751		39 829	55 922
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges		22 000			22 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		**22 000**			**22 000**

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1				1
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**1**				**1**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**1**	**22 000**			**22 001**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		22 000			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 666 731		16 666 731
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	683 568	683 568	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	203	203	
Impôts sur les bénéfices	47 347	47 347	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 288	14 288	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 875	2 875	
Groupe et associés (2)	6 320 781	6 320 781	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	4 783	4 783	
TOTAL	**23 741 575**	**7 074 844**	**16 666 731**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	17 805 476		17 805 476	
Autres emprunts obligataires (1)	6 862 190		6 862 190	
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	8 070 042	2 536 706	5 533 336	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	632 299	632 299		
Personnel et comptes rattachés	161 896	161 896		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	224 340	224 340		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	239 632	239 632		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 273	26 273		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 161	1 161		
Groupe et associés (2)	2 276 618	2 276 618		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**36 299 927**	**6 098 925**	**30 201 002**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 2 466 666

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Note sur les dettes financières

Onedirect Holding - ODH a été créée comme « newco » dans le cadre de l'acquisition du groupe Onedirect par Naxicap Partners qui a été réalisée le 10 mai 2016. Depuis lors, Naxicap Partners remplace GIMV comme actionnaire majoritaire du groupe Onedirect. Les autres actionnaires (fondateurs, dirigeant, management et BNP Paribas Développement) restent actionnaires minoritaires du groupe Onedirect.

Les actions des investisseurs financiers sont détenues par OD Invest, une « finco » créée dans le cadre de l'acquisition du 10 mai 2016.

Les actions des managers sont détenues par MOD, une « manco » créée dans le cadre de l'acquisition du 10 mai 2016.

L'acquisition du groupe Onedirect a été financée par 3 emprunts :

- Un emprunt obligataire convertible de 10.387 K€ souscrits auprès des investisseurs et dont les intérêts sont capitalisés et dont le remboursement est prévu en totalité à l'échéance, à défaut de conversion en actions.

- Un emprunt obligataire simple (ou « dette mezzanine » ou encore « dette junior) de 5.000 K€ souscrit auprès de Naxicap et de Banque Populaire et dont les intérêts sont pour moitié capitalisés et dont le remboursement est prévu en totalité à l'échéance.

- Un emprunt bancaire de 15 100 K€ souscrit auprès d'un pool de 5 banques. La tranche A de cet emprunt est remboursable par semestrialité et la tranche B est remboursable à l'échéance.

Le 21 décembre 2018, le groupe Onedirect a acquis la société française Alliance Telecom. Cette acquisition a été financée par un prêt bancaire complémentaire de 2.000 K€ (composée également d'une tranche A et d'une tranche B). Ce prêt complémentaire a été souscrit par Onedirect Holding auprès du même pool bancaire que le prêt initial du 10 mai 2016.

Convenants bancaires :

Le ratio bancaire R2 (covenant R2) sur la Convention de Prêt souscrit par ODH le 10 mai 2016 est respecté au 31/12/2021.

Le ratios bancaire R3 (covenant R3) n'est pas respecté au 31/12/2021. Le non de respect de ce ratio bancaire constitue une condition de remboursement anticipé de la totalité du prêt. Cependant, la société a obtenu courant juin 2022 un « waiver » sur ce non-respect de la part des banques partenaires de la Convention de Prêt. Le « waiver » permet la renonciation au remboursement anticipé suite au non-respect du ratio R3.

Les ratios bancaires (covenants R2 et R3) sur la Convention de Prêt souscrite par ODH le 10 mai 2016 étaient respectés au 31/12/2020.

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	22 519 549	56 403
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières	16 666 731	
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 290 469	30 311
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes	2 259 817	16 800
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-826 326	-784 644	-41 682
+ Résultat exceptionnel	-33 884		-33 884
- Participation des salariés			
Résultat comptable	**-860 211**	**-784 644**	**-75 567**

Commentaire

L'impôt correspond au produit d'intégration fiscal résultant d'une économie d'impôt société liée principalement à l'imputation du déficit fiscal de - 2 667 475 € de Onedirect Holding sur le résultat fiscal du groupe intégré, soit un gain d'impôt société de 783 953 € et un gain de la contribution sociale sur l'impôt société de 691 €.

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

Accroissements et allégements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL		

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	10 263 160
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**10 263 160**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effetrétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**10 263 160**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	91 829
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-91 829
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**10 263 160**
Résultat de l'exercice	-75 567
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**10 187 593**

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	282 811.15	2 931 506.35
Autres créances	2 875.00	8 403.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**285 686.15**	**2 939 909.35**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	282 811.15	2 931 506.35
418001 Clients - factures à établir	282 811.15	477 887.95
418003 Clients - FAE OD		2 441 292.00
418005 FAE ATM		12 326.40
Autres créances	2 875.00	8 403.00
448700 Etat - produits à recevoir	2 875.00	8 403.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**285 686.15**	**2 939 909.35**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles	1 077 036.51	979 124.10
Autres emprunts obligataires	91 453.00	88 992.00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 040.00	31 266.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	553 117.00	1 417 357.60
Dettes fiscales et sociales	238 933.04	255 009.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**1 980 579.55**	**2 771 749.33**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles	**1 077 036.51**	**979 124.10**
168810 Interets courus s/ emprunt OC	1 077 036.51	979 124.10
Autres emprunts obligataires	91 453.00	88 992.00
168830 Intérets courus emprunt OS capital	91 453.00	88 992.00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 040.00	31 266.00
168840 Intérets courus sur emprunts	18 656.00	26 642.00
168841 Intérets courus emprunt AT	1 384.00	4 624.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	553 117.00	1 417 357.60
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	7 958.00	20 744.00
408101 Fnp od		790 929.60
408102 Fnp bar	189 302.00	167 339.00
408103 Fnp mil	31 655.00	45 006.00
408104 Fnp fkt	163 039.00	243 315.00
408105 Fnp lon	120 309.00	111 404.00
408106 Fnp ams	40 854.00	38 620.00
Dettes fiscales et sociales	238 933.04	255 009.63
428000 Personnel - charges à payer	101 000.00	112 950.00
428200 Dettes provis. pr congés à payer	60 895.88	47 624.07
438000 Org. sociaux - charges à payer	45 450.00	49 263.48
438200 Charges sociales s/congés à payer	21 057.48	19 049.63
448600 Etat - autres charges à payer		900.00
448601 Cap / taxe apprentissage	3 484.86	6 788.23
448602 Cap / formation continue	3 239.82	6 068.22
448604 Cap / cfe/cvae		9 624.00
448607 Cap / tvts	2 242.00	2 742.00
448609 Cap / taxe sur salaires	1 563.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**1 980 579.55**	**2 771 749.33**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Charges d'exploitation	4 783	4 873
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**4 783**	**4 873**

Produits et charges exceptionnels

Produits et charges exceptionnels	Charges	Produits	Imputation au compte
Charges sur opération de gestion	96 150		
Dotation risques et charges	22 000		
Produits exceptionnelles		76 766	
Produits de cession		7 500	
TOTAL	**118 150**	**84 266**	

Commentaire :

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF		Solde		Variation	
		31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles		1 100.30	28.36	1 071.94	+1 000.00
218200 Matériel de transport		321.44	309.38	12.06	3.88
218300 Matériel de bureau		2 441.00	1 076.00	1 365.00	126.86
281820 Amortis. matériel de transport		-174.11	-281.02	106.91	38.08
281830 Amortis. matér.bureau et informat.		-1 488.03	-1 076.00	-412.03	-38.29
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations		22 575 952.54	22 575 952.54		
261000 Titres de participation		22 511 498.33	22 511 498.33		
261001 Titres mod		56 403.33	56 403.33		
261002 Titres ods		1 000.00	1 000.00		
261003 Titres od communications bv		1.00	1.00		
261004 Titres de participation Belgique		5 890.00	5 890.00		
261006 Titres Onedirect PLN		1 160.88	1 160.88		
296100 Dépréciations titres participat.		-1.00	-1.00		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		16 666 731.34	16 666 731.34		
278000 Mali de confusion sur actif financiers		16 666 731.34	16 666 731.34		
	TOTAL (I)	**39 243 784.18**	**39 242 712.24**	**1 071.94**	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Clients et comptes rattachés		683 567.65	3 584 519.06	-2 900 951.41	-80.93
411001 Clients CEE			2 000.00	-2 000.00	-100.00
411004 Clients NC		20 390.14	18 947.96	1 442.18	7.61
411100 Clients		322 934.51	571 979.99	-249 045.48	-43.54

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
411101 Clients - copub cee	17 612.40	60 084.76	-42 472.36	-70.69
411103 Clients - copub export	39 819.45		39 819.45	-
418001 Clients - factures à établir	282 811.15	477 887.95	-195 076.80	-40.82
418003 Clients - FAE OD		2 441 292.00	-2 441 292.00	-100.00
418005 FAE ATM		12 326.40	-12 326.40	-100.00
Autres	6 386 493.35	4 543 047.77	1 843 445.58	40.58
421036 36	1 000.00		1 000.00	-
437900 Tickets repas	203.00	30.00	173.00	576.67
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	47 347.00	200 108.00	-152 761.00	-76.34
445660 Tva déductible s/aut.biens et sces	12 961.79	3 453.32	9 508.47	275.38
445860 Tva sur factures non parvenues	1 326.00	135 186.60	-133 860.60	-99.02
448700 Etat - produits à recevoir	2 875.00	8 403.00	-5 528.00	-65.79
455000 Associés od	1 557 474.58	621 137.81	936 336.77	150.75
455003 Associés-odmod	30 311.24	35 967.99	-5 656.75	-15.73
455006 Associés ods	2 615 615.74	1 438 455.05	1 177 160.69	81.84
455012 Associés-AT		99 173.00	-99 173.00	-100.00
455052 Associés-ODS -EMPRUNT AT	2 117 379.00	2 001 133.00	116 246.00	5.81
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	155 360.68	267 051.88	-111 691.20	-41.82
512700 Bnp	152 762.20	262 717.90	-109 955.70	-41.85
512701 Bnp /odp		1 515.30	-1 515.30	-100.00
512900 Lcl	2 598.48	2 818.68	-220.20	-7.84
Charges constatées d'avance	4 783.00	4 873.00	-90.00	-1.85
486000 Charges constatées d'avance	4 783.00	4 873.00	-90.00	-1.85
TOTAL (II)	**7 230 204.68**	**8 399 491.71**	**-1 169 287.03**	**-13.92**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	55 922.07	95 750.73	-39 828.66	-41.60
481600 Frais d'émission des emprunts	43 594.94	79 313.48	-35 718.54	-45.03
481610 Ch à répar frais AT emis emprunt	12 327.13	16 437.25	-4 110.12	-25.00
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**46 529 910.93**	**47 737 954.68**	**-1 208 043.75**	**-2.53**

Bilan Passif détaillé

PASSIF		Solde		Variation	
		31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel dont versé :	11 867 941	11 867 941.00	11 867 941.00		
101300 Capital souscrit-appelé, versé		11 867 941.00	11 867 941.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...		294 971.24	294 971.24		
104100 Primes d'émission		178 299.92	178 299.92		
104300 Primes d'apport		116 671.32	116 671.32		
Ecart de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau		-1 899 752.34	-1 991 581.35	91 829.01	4.61
119000 Report à nouveau (solde débiteur)		-1 899 752.34	-1 991 581.35	91 829.01	4.61
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-75 566.57	91 829.01	-167 395.58	-182.29
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	**10 187 593.33**	**10 263 159.90**	**-75 566.57**	**-0.74**
AUTRES FONDS PROPRES					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
	TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques		22 000.00		22 000.00	-
151100 Provisions pour litiges		22 000.00		22 000.00	-
Provisions pour charges					
	TOTAL (II)	**22 000.00**		**22 000.00**	
EMPRUNTS ET DETTES					
Emprunts obligataires convertibles		17 805 475.90	16 186 796.27	1 618 679.63	10.00
161010 Emprunt oc es/hl		1 500 013.84	1 500 013.84		
161011 Emprunt oc bp d		1 193 508.16	1 193 508.16		
161012 Emprunt oc naxicap rend 2018		1 193 508.16	1 193 508.16		
161013 Emprunt oc naxicap opport i		3 999 999.12	3 999 999.12		
161014 Emprunt oc naxicap opport iv		999 999.52	999 999.52		
161015 Emprunt oc bnp paribas		1 500 015.92	1 500 015.92		
161110 Interêts capitalisés oc es/hl		915 773.74	696 156.41	219 617.33	31.55
161111 Interêts capitalisés oc bp d		728 648.68	553 907.15	174 741.53	31.55
161112 Interêts capitalisés oc naxicap rend 2018		728 648.68	553 907.15	174 741.53	31.55
161113 Interêts capitalisés oc naxicap opport i		2 442 039.45	1 856 399.58	585 639.87	31.55
161114 Interêts capitalisés oc naxicap opport iv		610 509.71	464 099.78	146 409.93	31.55
161115 Interêts capitalisés oc bnp paribas		915 774.41	696 157.38	219 617.03	31.55
168810 Interets courus s/ emprunt OC		1 077 036.51	979 124.10	97 912.41	10.00
Autres emprunts obligataires		6 862 190.48	6 496 438.10	365 752.38	5.63
163011 Emprnts os bpd		2 500 000.00	2 500 000.00		
163012 Emprnts os naxicap rend 2018		2 500 000.00	2 500 000.00		
163021 Interêts capitalisés os bpd		885 368.74	703 723.05	181 645.69	25.81
163022 Interêts capitalisé os naxicap		885 368.74	703 723.05	181 645.69	25.81
168830 Intérets courus emprunt OS capital		91 453.00	88 992.00	2 461.00	2.77

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 070 042.00	10 547 934.00	-2 477 892.00	-23.49
164010 Pret bnp ta 3 150 k	575 000.00	1 137 500.00	-562 500.00	-49.45
164011 Pret bnp tb 1 100 k	1 100 000.00	1 100 000.00		
164012 Pret lcl ta 3 150k	575 000.00	1 137 500.00	-562 500.00	-49.45
164013 Pret lcl tb 1 100k	1 100 000.00	1 100 000.00		
164014 Pret cic ta 2 520k	460 000.00	910 000.00	-450 000.00	-49.45
164015 Pret cic tb 880k	880 000.00	880 000.00		
164016 Pret ce ta 2 520k	460 000.00	910 000.00	-450 000.00	-49.45
164017 Pret ce tb 880k	880 000.00	880 000.00		
164018 Pret sg ta 1 260k	230 000.00	455 000.00	-225 000.00	-49.45
164019 Pret sg tb 440k	440 000.00	440 000.00		
164020 PRET AT BNP TA 325 K€	162 502.00	216 668.00	-54 166.00	-25.00
164021 PRET AT BNP TB 175 K€	175 000.00	175 000.00		
164022 PRET AT LCL TA 325 K€	162 502.00	216 668.00	-54 166.00	-25.00
164023 PRET AT LCL TB 175 K€	175 000.00	175 000.00		
164024 PRET AT CIC TA 260 K€	129 998.00	173 332.00	-43 334.00	-25.00
164025 PRET AT CIC TB 140 K€	140 000.00	140 000.00		
164026 PRET AT CE TA 260 K€	129 998.00	173 332.00	-43 334.00	-25.00
164027 PRET AT CE TB 140 K€	140 000.00	140 000.00		
164028 PRET AT SG TA 130 K€	65 002.00	86 668.00	-21 666.00	-25.00
164029 PRET AT SG TB 70 K€	70 000.00	70 000.00		
168840 Intérets courus sur emprunts	18 656.00	26 642.00	-7 986.00	-29.98
168841 Intérets courus emprunt AT	1 384.00	4 624.00	-3 240.00	-70.07
Emprunts et dettes financières diverses	2 276 618.46	1 645 180.33	631 438.13	38.38
451008 Groupe cc onedirect ned	1.00	1.00		
455004 Associés-odinv	16 800.31	1 043.18	15 757.13	+1 000.00
455007 Associés-BAR	843 224.00	672 034.00	171 190.00	25.47
455008 Associés-MIL	276 205.00	229 917.00	46 288.00	20.13
455009 Associés-FKT	631 844.00	385 886.00	245 958.00	63.74
455010 Associés-LON	392 907.00	280 058.00	112 849.00	40.29
455011 Associés-AMS	115 637.15	76 241.15	39 396.00	51.67
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 390.14	18 947.96	1 442.18	7.61
419000 Clients créditeurs		18 947.96	-18 947.96	-100.00
419110 Clients créditeurs	20 390.14		20 390.14	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	632 299.10	1 539 272.89	-906 973.79	-58.92
401100 Fournisseurs	79 182.10	121 915.29	-42 733.19	-35.05
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	7 958.00	20 744.00	-12 786.00	-61.64
408101 Fnp od		790 929.60	-790 929.60	-100.00
408102 Fnp bar	189 302.00	167 339.00	21 963.00	13.12
408103 Fnp mil	31 655.00	45 006.00	-13 351.00	-29.66
408104 Fnp fkt	163 039.00	243 315.00	-80 276.00	-32.99
408105 Fnp lon	120 309.00	111 404.00	8 905.00	7.99
408106 Fnp ams	40 854.00	38 620.00	2 234.00	5.78
Dettes fiscales et sociales	652 140.64	1 039 064.35	-386 923.71	-37.24
421003 2		29 305.40	-29 305.40	-100.00
421020 20		1 017.77	-1 017.77	-100.00
428000 Personnel - charges à payer	101 000.00	112 950.00	-11 950.00	-10.58
428200 Dettes provis. pr congés à payer	60 895.88	47 624.07	13 271.81	27.87
431000 Sécurité sociale	110 548.00	135 976.00	-25 428.00	-18.70
437301 Caisse retraite et prevoyance	39 881.01	71 826.09	-31 945.08	-44.48
437400 Mutuelle	7 354.59	5 655.20	1 699.39	30.06
437600 Medecine du travail	49.00	542.06	-493.06	-90.96
438000 Org. sociaux - charges à payer	45 450.00	49 263.48	-3 813.48	-7.74
438200 Charges sociales s/congés à payer	21 057.48	19 049.63	2 007.85	10.54
442100 Etat - Impôts Recouv/tiers IR	15 743.00	31 574.00	-15 831.00	-50.14
445500 Tva à décaisser	227 632.00	35 013.00	192 619.00	550.14
445870 Tva sur factures à établir	12 000.00	473 145.20	-461 145.20	-97.46

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
448600 Etat - autres charges à payer		900.00	-900.00	-100.00
448601 Cap / taxe apprentissage	3 484.86	6 788.23	-3 303.37	-48.66
448602 Cap / formation continue	3 239.82	6 068.22	-2 828.40	-46.61
448604 Cap / cfe/cvae		9 624.00	-9 624.00	-100.00
448607 Cap / tvts	2 242.00	2 742.00	-500.00	-18.23
448609 Cap / taxe sur salaires	1 563.00		1 563.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 160.88	1 160.88		
269000 Verst.restant à effect.s/tit.n/lib.	1 160.88	1 160.88		
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	**36 320 317.60**	**37 474 794.78**	**-1 154 477.18**	**-3.08**
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	**46 529 910.93**	**47 737 954.68**	**-1 208 043.75**	**-2.53**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	2 736 960.93	3 307 924.57	-570 963.64	-17.26
706005 Prestations od	1 408 692.00	1 849 464.00	-440 772.00	-23.83
706010 Copub et parti marketg	9 600.00	9 600.00		
706031 Marge sur Prestations intercos	141 541.00	185 618.00	-44 077.00	-23.75
706110 Copub et parti marketg	702 345.16	708 952.50	-6 607.34	-0.93
706120 Copub et parti marketi ue	394 162.35	511 806.85	-117 644.50	-22.99
706123 Copub et part marktg export	80 620.42	42 483.22	38 137.20	89.77
Chiffre d'affaires Net	**2 736 960.93**	**3 307 924.57**	**-570 963.64**	**-17.26**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	24 866.67		24 866.67	-
740000 Subventions d'exploitation	24 866.67		24 866.67	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	6 952.19	9 412.96	-2 460.77	-26.14
791000 Transfert de charges d'exploitation	2 632.19		2 632.19	-
791400 Avantage en nature	4 320.00	9 412.96	-5 092.96	-54.11
Autres produits	2.48	110.13	-107.65	-98.18
758000 Produits divers gestion courante	2.48	110.13	-107.65	-98.18
TOTAL (I)	**2 768 782.27**	**3 317 447.66**	**-548 665.39**	**-16.54**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	1 368 524.85	1 542 358.57	-173 833.72	-11.27
604100 Prestation copub od	609 479.00	659 108.00	-49 629.00	-7.53
604110 Prestation copub bar	189 302.00	167 339.00	21 963.00	13.12
604120 Prestation copub mil	31 655.00	45 006.00	-13 351.00	-29.66
604130 Prestation copub fkt	163 039.00	243 315.00	-80 276.00	-32.99
604140 Prestation copub lon	120 309.00	111 404.00	8 905.00	7.99
604150 Prestation copub ams	40 854.00	38 620.00	2 234.00	5.78
613200 Locations immobilières	2 568.00	2 568.00		
613202 Locations véhicules cb	25 552.19	17 031.20	8 520.99	50.03
615100 Entretien sur véhicules	4 415.59	2 014.77	2 400.82	119.16
616100 Assurances multirisques	38 468.03	43 025.99	-4 557.96	-10.59
616300 Assurance matériel de transport	2 353.56	3 091.81	-738.25	-23.87
618000 Divers	581.00	404.01	176.99	43.81
618400 Petit equipement		300.00	-300.00	-100.00
622600 Honoraires divers	57 835.00	102 635.00	-44 800.00	-43.65
622601 Honoraires comptables	22 320.00	25 522.38	-3 202.38	-12.55
622604 Honoraires juridiques & légaux	4 700.00	27 000.00	-22 300.00	-82.59
622606 Honoraires Recrutements	6 157.50	15 114.60	-8 957.10	-59.26
622701 Frais d'actes et contentieux	1 416.20	1 322.68	93.52	7.03
622901 Prestation odi/odh	11 000.00	11 000.00		
625000 Déplacements, missions, récept	2 870.52	4 566.78	-1 696.26	-37.14
625100 Voyages et déplacements		107.97	-107.97	-100.00
625101 Voyages et déplac. Commerci	128.26		128.26	-
625102 Voyage déplacements admin	15 143.33	5 582.04	9 561.29	171.28

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
626100 Frais de télécommunication		6.00	-6.00	-100.00
626201 Frais de tél mobiles	9 850.76	5 950.17	3 900.59	65.56
627000 Service bancaire et assimilé	8 526.91	10 323.17	-1 796.26	-17.40
Impôts, taxes et versements assimilés	44 138.19	63 700.69	-19 562.50	-30.71
631100 Taxe sur les salaires	15 708.00	16 044.00	-336.00	-2.09
631200 Taxe d'apprentissage	6 809.46	7 502.23	-692.77	-9.24
633300 Formation continue (organisme)	5 666.97	6 068.18	-401.21	-6.61
635110 Contribut° économique territoriale	13 390.00	30 061.00	-16 671.00	-55.46
635140 Taxes sur les véhicules sociétés	2 242.00	2 742.00	-500.00	-18.23
635400 Vignettes automobiles	321.76	1 283.28	-961.52	-74.90
Salaires et traitements	999 478.89	1 052 426.81	-52 947.92	-5.03
641100 Salaires appointements	991 207.08	970 884.22	20 322.86	2.09
641200 Congés payés	13 271.81	-10 630.06	23 901.87	-224.85
641300 Primes et gratifications	-5 000.00	82 555.00	-87 555.00	-106.06
641400 Indemnités et avantages divers		9 617.65	-9 617.65	-100.00
Charges sociales	335 015.26	406 795.58	-71 780.32	-17.65
645100 Cotisations à l'urssaf	232 012.02	285 091.59	-53 079.57	-18.62
645200 Cotisations aux mutuelles	18 092.20	17 266.35	825.85	4.78
645300 Cotisations aux caisses de retraite	93 152.02	120 818.20	-27 666.18	-22.90
645800 Cotisations autres organism. socx	-25 978.95	-66 120.25	40 141.30	60.71
645810 Charges sociales sur primes	-2 250.00	37 150.00	-39 400.00	-106.06
647110 Tickets repas	17 179.80	8 829.00	8 350.80	94.59
647500 Médecine du travail et pharmacie	2 808.17	3 760.69	-952.52	-25.34
Dotations aux amortissements sur immobilisations	40 443.16	40 448.57	-5.41	-0.01
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	614.50	619.91	-5.41	-0.81
681200 Dot. amort. ch. exploit. à répartir	39 828.66	39 828.66		
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	47 538.56	37 342.38	10 196.18	27.31
653000 Jetons de présence	34 900.00	37 000.00	-2 100.00	-5.68
654100 Pertes sur créances de l'exercice	12 635.20		12 635.20	-
658000 Charges diverses gestion courante	3.36	342.38	-339.02	-99.12
TOTAL (II)	**2 835 138.91**	**3 143 072.60**	**-307 933.69**	**-9.80**
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-66 356.64**	**174 375.06**	**-240 731.70**	**-138.05**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	1 679 167.00	1 871 080.00	-191 913.00	-10.26
761000 Produits de participations	1 679 167.00	1 871 080.00	-191 913.00	-10.26
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	53 372.25	24 363.00	29 009.25	119.07
768100 Intérets cc odh/od	3 055.00	8 802.00	-5 747.00	-65.29
768200 Interets c/c mod	180.25	151.00	29.25	19.21
768400 Intérets c/c ods	50 137.00	14 957.00	35 180.00	235.21
768500 Interets C/c ATM		453.00	-453.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
TOTAL (V)	**1 732 539.25**	**1 895 443.00**	**-162 903.75**	**-8.59**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		1.00	-1.00	-100.00
686620 Dot. prov. dépréc. immob. financ.		1.00	-1.00	-100.00
Intérêts et charges assimilées	2 492 508.88	2 387 025.23	105 483.65	4.42
661000 Charges d'intérêts empr & swap	201 635.93	260 263.92	-58 627.99	-22.53
661160 Charges intérets empr os	296 414.94	291 671.96	4 742.98	1.63
661161 Charges intérets os capitalisé	365 752.38	356 488.42	9 263.96	2.60
661162 Charges intérets oc capitalisé	1 618 679.63	1 471 526.93	147 152.70	10.00
661504 Intérêts des CC ODI	29.00	29.00		
661506 Intérêts des CC BAR	3 851.00	2 980.00	871.00	29.23
661507 Intérêts des CC MIL	1 282.00	1 002.00	280.00	27.94
661508 Intérêts des CC FKT	2 643.00	1 609.00	1 034.00	64.26
661509 Intérêts des CC LON	1 725.00	1 174.00	551.00	46.93
661510 Intérêts des CC AMS	496.00	280.00	216.00	77.14
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	**2 492 508.88**	**2 387 026.23**	**105 482.65**	**4.42**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-759 969.63**	**-491 583.23**	**-268 386.40**	**54.60**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-826 326.27**	**-317 208.17**	**-509 118.10**	**160.50**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	76 766.00		76 766.00	-
772000 Produits des exercices antérieurs	76 766.00		76 766.00	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 500.00	8 000.00	-500.00	-6.25
775200 Prod cessions actifs - immo corp	7 500.00	8 000.00	-500.00	-6.25
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	**84 266.00**	**8 000.00**	**76 266.00**	**953.33**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	96 150.30	388 840.31	-292 690.01	-75.27
671000 Charges exception. s/opérat.gestion	96 150.30	388 840.31	-292 690.01	-75.27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		70.51	-70.51	-100.00
675200 Vnc actifs cédés - immo corporelles		70.51	-70.51	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	22 000.00		22 000.00	-
687500 Dot. prov. risques et charges excep	22 000.00		22 000.00	-
TOTAL (VIII)	**118 150.30**	**388 910.82**	**-270 760.52**	**-69.62**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-33 884.30**	**-380 910.82**	**347 026.52**	**-91.10**
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-784 644.00	-789 948.00	5 304.00	0.67
698900 Intégration fiscale - produits	-784 644.00	-789 948.00	5 304.00	0.67
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**4 585 587.52**	**5 220 890.66**	**-635 303.14**	**-12.17**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**4 661 154.09**	**5 129 061.65**	**-467 907.56**	**-9.12**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**-75 566.57**	**91 829.01**	**-167 395.58**	**-182.29**

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2021		Au 31/12/2020	
*	Ventes de marchandises				
-	Cout direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
+	Production vendue	2 736 961	100.00	3 307 925	100.00
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
Production de l'exercice		**2 736 961**	**100.00**	**3 307 925**	**100.00**
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous traitance directe	1 154 638	42.19	1 264 792	38.24
	Marge brute sur production (II)	**1 582 323**	**57.81**	**2 043 133**	**61.76**
	Marge brute globale (I + II)	**1 582 323**	**57.81**	**2 043 133**	**61.76**
-	Services extérieurs et autres charges externes	213 887	7.81	277 567	8.39
Valeur ajoutée produite		**1 368 436**	**50.00**	**1 765 566**	**53.37**
+	Subventions d'exploitation	24 867	0.91		
-	Impôts, taxes et versements assimilés	44 138	1.61	63 701	1.93
-	Salaires et traitements	999 479	36.52	1 052 427	31.82
-	Charges sociales	335 015	12.24	406 796	12.30
	Excédent brut d'exploitation	**14 670**	**0.54**	**242 643**	**7.34**
+	Reprises sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	40 443	1.48	40 449	1.22
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	2		110	
-	Autres charges de gestion courante	47 539	1.74	37 342	1.13
+	Transferts de charges d'exploitation	6 952	0.25	9 413	0.28
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-66 357**	**-2.42**	**174 375**	**5.27**
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations	1 679 167	61.35	1 871 080	56.56
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés	53 372	1.95	24 363	0.74
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions			1	
-	Intérêts et charges assimilées	2 492 509	91.07	2 387 025	72.16
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**-826 326**	**-30.19**	**-317 208**	**-9.59**
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	76 766	2.80		
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 500	0.27	8 000	0.24
+	Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	96 150	3.51	388 840	11.75
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			71	
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	22 000	0.80		
	Résultat exceptionnel	**-33 884**	**-1.24**	**-380 911**	**-11.52**
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôt sur les bénéfices	-784 644	-28.67	-789 948	-23.88
Résultat Net Comptable		**-75 567**	**-2.76**	**91 829**	**2.78**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes : ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS ONEDIRECT HOLDING ODH 81992322800012
Adresse du principal établissement	58 AVENUE DE RIVESALTES 66240 SAINT-ESTEVE
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	25/04/2016
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	81992322800012 SAS HOLDING ODH 58 AVENUE DE RIVESALTES 66240 RIVESALTES

B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité ☐ — Activités exercées : Autres activités de soutien aux entreprises n.c.a.

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	2 667 475
				Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	

2 - Plus-values — PV à long terme imposables au taux de 15% :

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

3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeune entreprise innovante	☐	Autre dispositif	☐
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	☐
Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐				
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer		dans le secteur productif, art. 244 quater W	☐		

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5% :

F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt duformulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) : ☐

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

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) : ☐

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

G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable				
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐

Nom et adresse :

- du Comptable :	Indép.	SARL In Extenso Roussillon 3055 avenue de Prades 66000 PERPIGNAN
- du Conseil :		
- du CGA ou du viseur conventionné :		
- du prestataire :		

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065

Exercice clos le 31/12/2021 Néant x

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

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	**TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)**	

I - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

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

J - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)			
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages			
MVLT imposées		**à 0 %**	**à 15 %**	**à 19 %**
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice				
MVLT réalisée au cours de l'exercice				
MVLT restant à reporter				

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2021 ③	Net 31/12/2020 ④
Capital souscrit non appelé **I**	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
Autres immobilisations corporelles	AT	2 762	AU	1 662	1 100	28
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	22 575 954	CV	1	22 575 953	22 575 953
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	16 666 731	BI		16 666 731	16 666 731
TOTAL II	BJ	**39 245 447**	BK	**1 663**	**39 243 784**	39 242 712
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	683 568	BY		683 568	3 584 519
Autres créances (3)	BZ	6 386 493	CA		6 386 493	4 543 048
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	155 361	CG		155 361	267 052
Charges constatées d'avance (3)	CH	4 783	CI		4 783	4 873
TOTAL III	CJ	**7 230 205**	CK		**7 230 205**	8 399 492
Frais d'émission d'emprunts à étaler **IV**	CW	55 922			55 922	95 751
Primes de remboursement des obligations **V**	CM					
Ecarts de conversion actif **VI**	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**46 531 574**	IA	**1 663**	**46 529 911**	**47 737 955**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

			Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	11 867 941	DA	11 867 941	11 867 941
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB	294 971	294 971
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)		DD		
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		
Report à nouveau		DH	-1 899 752	-1 991 581
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	-75 567	91 829
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	10 187 593	10 263 160
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL II		DO		
Provisions pour risques		DP	22 000	
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL III		DR	22 000	
Emprunts obligataires convertibles		DS	17 805 476	16 186 796
Autres emprunts obligataires		DT	6 862 190	6 496 438
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	8 070 042	10 547 934
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		DV	2 276 618	1 645 180
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	20 390	18 948
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	632 299	1 539 273
Dettes fiscales et sociales		DY	652 141	1 039 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	1 161	1 161
Autres dettes		EA		
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL IV		EC	36 320 318	37 474 795
Écarts de conversion passif **V**		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	**46 529 911**	**47 737 955**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 098 925	6 722 613
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2020
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	2 262 178	FH	474 783	FI	2 736 961	3 307 925
Chiffre d'affaires net	FJ	2 262 178	FK	474 783	FL	2 736 961	3 307 925
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	24 867	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	6 952	9 413
Autres produits (1) (11)					FQ	2	110
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**2 768 782**	3 317 448
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 368 525	1 542 359
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	44 138	63 701
Salaires et traitements					FY	999 479	1 052 427
Charges sociales (10)					FZ	335 015	406 796
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	40 443	40 449
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	47 539	37 342
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	2 835 139	3 143 073
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**-66 357**	**174 375**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	1 679 167	1 871 080
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	53 372	24 363
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	**1 732 539**	1 895 443
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		1
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 492 509	2 387 025
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**2 492 509**	2 387 026
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-759 970**	**-491 583**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**-826 326**	**-317 208**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

		31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	76 766	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	7 500	8 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**84 266**	**8 000**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	96 150	388 840
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		71
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	22 000	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**118 150**	**388 911**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**HI**	**-33 884**	**-380 911**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	-784 644	-789 948
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**4 585 588**	5 220 891
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**4 661 154**	5 129 062
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**HN**	**-75 567**	**91 829**

(1)	Dont :	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)		- Produits de locations immobilières	HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	76 766	
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)		- Transferts de charges	A1	6 952	9 413
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)		- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6		
		obligatoires	A9		
		(dont cotisations facultatives Madelin)	A7		
		(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
Pdts exo ant		76 766

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pdts exo ant		76 766
Cession immo		7 500
Charges de perso excep	96 150	
Provision risque	22 000	

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement		**TOTAL I**	CZ			D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		**TOTAL II**	KD			KE		KF	
Immobilisations corporelles									
Terrains			KG			KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants) L9	KJ			KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants) M1	KM			KN		KO	
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants) M2	KP			KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels		(dont composants) M3	KS			KT		KU	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers		KV			KW		KX	
	- Matériel de transport		KY	309		KZ		LA	321
	- Matériel bureau et informatique, mobilier		LB	1 076		LC		LD	1 365
	- Emballages récupérables et divers		LE			LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours			LH			LI		LJ	
Avances et acomptes			LK			LL		LM	
		TOTAL III	LN	1 385		LO		LP	1 686
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence			8G			8M		8T	
Autres participations			8U	22 575 954		8V		8W	
Autres titres immobilisés			1P			1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières			1T	16 666 731		1U		1V	
		TOTAL IV	LQ	39 242 685		LR		LS	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	39 244 070		ØH		ØJ	1 686

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Virement		Diminutions: Cessions ou mise en équivalence		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement		**TOTAL I**	IN			CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		**TOTAL II**	IO			LV		LW		1X	
Immobilisations corporelles											
Terrains			IP			LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre		IQ			MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui		IR			MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions		IS			MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT			MJ		MK		ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers		IU			MM		MN		MO	
	- Matériel de transport		IV			MP	309	MQ	321	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier		IW			MS		MT	2 441	MU	
	- Emballages récupérables et divers		IX			MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours			MY			MZ		NA		NB	
Avances et acomptes			NC			ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY			NG	309	NH	2 762	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence			IZ			ØU		M7		ØW	
Autres participations			I0			ØX		ØY	22 575 954	ØZ	
Autres titres immobilisés			I1			2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières			I2			2E		2F	16 666 731	2G	
		TOTAL IV	I3			NJ		NK	39 242 685	2H	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4			ØK	309	ØL	39 245 447	ØM	

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2021

Néant [x]

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B		
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

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

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillageindustriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	- matériel de transport	QH	281	QI	202	QJ	309	QK	174
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 076	QM	412	QN		QO	1 488
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**1 357**	QV	**615**	QW	**309**	QX	**1 662**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		**0N**	**1 357**	**0P**	**615**	**0Q**	**309**	**0R**	**1 662**

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immo. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions :														
- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. :														
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	**NP**		**NQ**		**NR**		**NS**		**NT**		**NU**		**NV**	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		Total général *non ventilé* (NS + NT + NU)	NY		Total général *non ventilé* (NW - NY)	NZ	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	95 751		Z9	39 829	Z8	55 922
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④	
Provisions règlementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
Provisions pour investissement	3U		TD		TE		TF		
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG		TH		TI		
Amortissements dérogatoires (2)	3X		TM		TN		TO		
Provisions pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM		
Autres provisions règlementées (à détailler)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour : - Litiges	4A		4B	22 000	4C		4D	22 000	
- Garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
- Pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
- Pertes de change	4T		4U		4V		4W		
- Pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E		
- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K		
- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V		5W		5X		5Y		
TOTAL II	5Z		TV	**22 000**	TW		TX	**22 000**	
Provisions pour dépréciation									
Sur immobilisations : - Incorporelles	6A		6B		6C		6D		
- Corporelles	6E		6F		6G		6H		
- Titres mis en équivalence	02		03		04		05		
- Titres de participation	9U	1	9V		9W		9X	1	
- Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09		
Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y		6Z		7A		
TOTAL III	7B	**1**	TY		TZ		UA	**1**	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	**1**	UB	**22 000**	UC		UD	**22 001**	
Dont dotations et reprises : - D'exploitation			UE		UF				
- Financières			UG		UH				
- Exceptionnelles			UJ	22 000	UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
Autres immobilisations financières	UT	16 666 731	UV		UW	16 666 731
Clients douteux ou litigieux	VA					
Autres créances clients	UX	683 568		683 568		
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	Z1					
Personnel et comptes rattachés	UY	1 000		1 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	203		203		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	VM	47 347		47 347		
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	14 288		14 288		
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
État et autres collectivités publiques : - Divers	VP	2 875		2 875		
Groupe et associés (2)	VC	6 320 781		6 320 781		
Débiteurs divers	VR					
Charges constatées d'avance	VS	4 783		4 783		
TOTAL	VT	**23 741 575**	VU	**7 074 844**	VV	**16 666 731**

Renvois :		
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y	17 805 476		17 805 476	
Autres emprunts obligataires (1)	7Z	6 862 190		6 862 190	
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	8 070 042	2 536 706	5 533 336	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	632 299	632 299		
Personnel et comptes rattachés	8C	161 896	161 896		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	224 340	224 340		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	239 632	239 632		
État et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX				
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et ass.	VQ	26 273	26 273		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	1 161	1 161		
Groupe et associés (2)	VI	2 276 618	2 276 618		
Autres dettes	8K				
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	**36 299 927**	VZ **6 098 925**	**30 201 002**	

Renvois :		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	2 466 666
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2021 — Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS								**31/12/2021**
						Bénéfice comptable de l'exercice	WA	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés							WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	3 443			
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	2 242	XE		5 685
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB				
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX		XW		
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ				
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI							XY	
Impôt sur les sociétés							I7	-784 644
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7			K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées								
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)							I8	
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 %							ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme							WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values soumises au régime des fusions							WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							XR	
Réinteg. div. (à détailler) dont : - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW				
Réinteg. div. (à détailler) dont : Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro				M8		WQ		19 532
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
						TOTAL I	WR	**-759 427**

II - DÉDUCTIONS								
						Perte comptable de l'exercice	WS	75 567
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.							WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice							WU	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)							WV	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)							WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %							WP	
Plus-values nettes à long terme : - Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW	
Plus-values nettes à long terme : - Imputées sur déficits antérieurs							XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %							I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée							WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation				2A	16 792		XA	1 662 375
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX	
Mesures d'incitation								
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer							ZY	
Majoration d'amortissement							XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations								
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB				
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3				
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE (44 oct. A)	0V		XF		
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC				
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP				
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							XS	
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI				
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art 39 decies B)	YB				
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies C)	YC		Dont déduction except. (art 39 decies D)	YD		XG		170 106
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art 39 decies G)	YL				
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)				YH				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	
						TOTAL II	XH	**1 908 048**

III - RÉSULTAT FISCAL				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	**Bénéfice (I - II)**	XI		
	Déficit (II - I)		XJ	2 667 475
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)			XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)		XN	XO	**2 667 475**

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

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	
	Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	

II - INDÉMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	81 953

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

	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL	8X		8Y	
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9D		9E	
Charges à payer				
TOTAL	9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	**YN**		**YO**	

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

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

⑪ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	-1 991 581	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	91 829	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	-1 899 752
TOTAL I	0F	**-1 899 752**	**TOTAL II**	ZH	**-1 899 752**

RENSEIGNEMENTS DIVERS					31/12/2021	31/12/2020
Engagements						
Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ		
Engagements de crédit-bail immobilier				YR		
Effets portés à l'escompte et non échus				YS		
Détail des postes						
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance			YT	1 154 638	1 264 792
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8 28 120	XQ	28 120	19 599
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	103 429	182 595
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST	82 338	75 373
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZJ	**1 368 525**	1 542 359
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	13 390	30 061
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	9Z	30 748	33 640
	Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX	**44 138**	63 701
TVA						
Montant de la TVA collectée				YY	980 630	359 591
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	272 631	295 822
Divers						
Montant brut des salaires				0B	1 052 633	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition				0S		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société				ZK	0.50 %	0.50 %

Numéro de centre de gestion agréé	XP	Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI	ZR	Oui
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH	

Régime de groupe

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	-2 667 475	Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD	-1 327 091	Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
			Sté mère/filiale ?	JH	Société mère	N° SIRET société mère	JJ	

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
C5 Citroën DZ-400-TB	04/02/2020	309		309		

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 %
⑥	⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
C5 Citroën DZ-4	7 500	7 500	7 500				

Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés	+					
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
Divers (détail à donner sur une note annexe)						
TOTAL		**7 500**				
		(A)	**(B)** *(Ventilation par taux)*			**(C)**

Renvois
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de a colonne)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

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

Exercice clos le 31/12/2021

Néant [x]

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

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

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

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

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

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

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)	☐	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)	☐

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

⑭ SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2021 Néant x

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

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

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

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

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

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

Exercice clos le 31/12/2021 Néant [x]

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N

		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	**Taxées à 15 %**	**Taxées à 18 %**	**Taxées à 19 %**	**Taxées à 25 %**
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés : - Donnant lieu à complément d'IS	4					
Prélèvements opérés : - Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	**Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année**	**Montants prélevés sur la réserve**		**Montant de la réserve à la clôture de l'exercice**
		Donnant lieu à complément d'impôt	**Ne donnant pas lieu à complément d'impôt**	

⑯ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	YP	19
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	2 736 961
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	7 500
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	6 952
TOTAL I	OX	**2 751 413**
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	2
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	24 867
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL II	OM	**24 869**
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 340 405
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	47 539
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	**1 387 943**
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée — **TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)**	OG	**1 388 339**
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	1 388 339

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

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

Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	2 751 413
Effectifs au sens de la CVAE	EY	19
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	61 010 138
Période de référence du 01/01/2021	au	31/12/2021
Date de cessation	186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

⑰ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

N° SIREN		819923228
Dénomination de l'entreprise		ONEDIRECT HOLDING ODH
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	58 AVENUE DE RIVESALTES
	- Code postal	66240
	- Ville	SAINT-ESTEVE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	10 169 054
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	9	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	1 684 094

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	SAS	Dénomination	ODINVEST				
N° SIREN (si société établie en France)	819897364			% de détention	84.26	Nb de parts ou d'actions	9 987 546
Adresse :	N° et Voie	58 AVENUE DE RIVESALTES				Pays	FR
	Code postal	66240	Commune	SAINT-ESTEVE			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre	MR	Nom patronymique / Prénom	GUISSET PHILIPPE				
Nom marital				% de détention	12.90	Nb de parts ou d'actions	1 528 770
Naissance :	Date	09/03/1963	N° Département	95		Pays	FR
	Commune	Enghien les Bains					
Adresse :	N° et Voie	59 Boulevard du CHATEAU				Pays	FR
	Code postal	92200	Commune	NEUILLY SUR SEINE			

⑱ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2021

Néant ☐

N° SIREN		819923228
Dénomination de l'entreprise		ONEDIRECT HOLDING ODH
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	58 AVENUE DE RIVESALTES
	- Code postal	66240
	- Ville	SAINT-ESTEVE

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	5

Forme juridique	SAS	Dénomination	ONEDIRECT			
N° SIREN (si société établie en France)	421715731			% de détention	100.00	
Adresse : N° et voie	58 Avenue de RIVESALTES			Pays	FR	
Code postal	66241	Commune	SAINT ESTEVE CEDEX			
Forme juridique	SAS	Dénomination	ONEDIRECT SERVICES			
N° SIREN (si société établie en France)	827583485			% de détention	100.00	
Adresse : N° et voie	58 Avenue de RIVESALTES			Pays	FR	
Code postal	66240	Commune	SAINT ESTEVE			
Forme juridique	SP	Dénomination	Onedirect Communication SP (Pologne			
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention	100.00	
Adresse : N° et voie	Ul.Sienna 39 00			Pays	PL	
Code postal	121	Commune	Warszawa Poland			
Forme juridique	SPRL	Dénomination	Onedirect SPRL (Belgique)			
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention	95.00	
Adresse : N° et voie	Avenue Louise 149 Boite 24			Pays	BE	
Code postal	1050	Commune	BRUXELLES			
Forme juridique	BV	Dénomination	OD COMMUNICATIONS BV			
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention	100.00	
Adresse : N° et voie	17A ZEKERINGSTRAAT			Pays	NL	
Code postal		Commune	AMSTERDAM			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPAREMENT

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par chaque société du groupe)

Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :			
- N°, Type et nom de voie	24 avenue de la côte Vermeille		
- Complément de distribution	SIE PERPIGNAN AGLY 66		
- Lieu-dit, hameau			
- Code postal / Ville / Pays	66961	PERPIGNAN CEDEX 9	
Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021

I - RÉINTÉGRATIONS

Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A)	E1	
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A)	E2	-759 427
Réintégration des charges financières selon l'article 212 bis CGI	E9	
Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A	Z7	
TOTAL I	E3	**-759 427**

II - DÉDUCTIONS

Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A)		E4	**75 567**
Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)		E5	1 832 481
Plus-values nettes à long terme :	- Imposées au taux de 19 %	EY	
	- Imposées au taux de 15 %	E6	
	- Imposées au taux de 0 %	EZ	
	- Imputées sur les moins-values nettes à long terme	E7	
	- Imputées sur les déficits antérieurs	E8	
	- Autres plus-values imposées au taux de 19 %	I9	
TOTAL II		F1	**1 908 048**

III - RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	**Bénéfice (I - II)**	F2		
	Déficit (II - I)	F3		**2 667 475**
Déficit de l'exercice reporté en arrière		F4		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		F6		
Résultat fiscal :	**Bénéfice**	F8		
	Déficit	F9		**2 667 475**

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPAREMENT

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(À souscrire par chaque société du groupe)

Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :			
- N°, Type et nom de voie	24 avenue de la côte Vermeille		
- Complément de distribution	SIE PERPIGNAN AGLY_66		
- Lieu-dit, hameau			
- Code postal / Ville / Pays	66961 PERPIGNAN CEDEX 9		
Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice :	- relevant du taux de 19 %		
	- relevant du taux de 15 %		
	- relevant du taux de 0 %		
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI)			

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	M5	10 600 153
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) (Nombre d'opérations sur l'exercice M5bis)	M5ter	
Déficits imputés	J9	
Déficits reportables	M6	10 600 153
Déficit de l'exercice	H8	2 667 475
Total des déficits restant à reporter	H9	**13 267 628**

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B bis déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

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

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination / SIRET de la société intégrée ou du groupe	ONEDIRECT HOLDING ODH 81992322800012				
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	24 avenue de la côte Vermeille SIE PERPIGNAN AGLY_66 66961 PERPIGNAN CEDEX 9				
Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021	Cocher la case si la déclaration concerne la société mère :	☐

A - RÉSULTAT		Bénéfice et réint.		Déficit et déduct.
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA		CB	2 667 475
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31.12.86 et la date de l'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX		CY	**2 667 475**
BÉNÉFICE (CX - CY) **OU** **DÉFICIT (CY - CX)**	CZ		DA	**2 667 475**

B - PLUS OU MOINS VALUES NETTES A LONG TERME	Cession d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %	
PV et MV nettes à LT retenues pour la détermination des PV et MV nettes d'ensemble	BT		B9		C1		A1		C2		C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU		C4		C5		A2		C6		C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		C9		A3		DI		DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		DY		A4		DZ		B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		D2		A5		D3		D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		D6		A6		D7		D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		EA		A7		EB		EC	
Sous-total	BS		ED		EE		A8		EF		EG	
Total PV (BS - A8) ou MV (A8 - BS) taux de 19 %	BR						A9					
Total PV (ED - EF) ou MV (EF - ED) taux de 15 %			B7						B6			
Total PV (EE - EG) ou MV (EG - EE) taux de 0 %					B5						B4	

C - AUTRES PLUS-VALUES A 19 %				
Plus-values à 19 % (art 210 E, 210 F , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes : ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime): ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS ONEDIRECT HOLDING ODH 81992322800012
Adresse du principal établissement	58 AVENUE DE RIVESALTES 66240 SAINT-ESTEVE
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne Adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	25/04/2016
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	

B - ACTIVITÉ — Si vous avez changé d'activité ☐ — Activités exercées : Autres activités de soutien aux entreprises n.c.a.

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable au taux de 15%		Déficit	1 327 091
		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			

2 - Plus-values — PV à long terme imposables au taux de 15%

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

3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeune entreprise innovante	☐	Autre dispositif	☐		
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	☐	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			

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

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé N°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS — Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

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

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquies C-I-1): ☐

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

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

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

G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable				
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐

Nom et adresse :		
- du Comptable :	Indép.	SARL In Extenso Roussillon 3055 avenue de Prades 66000 PERPIGNAN
- du Conseil :		
- du CGA ou du viseur conventionné :		
- du prestataire :		

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination / SIRET de la société intégrée ou du groupe	ONEDIRECT	42171573100020
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	24 avenue de la côte Vermeille SIE PERPIGNAN AGLY 66 66961 PERPIGNAN CEDEX 9	
Exercice ouvert le : 01/01/2021	Et clos le : 31/12/2021	Cocher la case si la déclaration concerne la société mère : ☐

A - RÉSULTAT

		Bénéfice et réint.		Déficit et déduct.
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	2 958 314	CB	
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31.12.86 et la date de l'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX	**2 958 314**	CY	
BÉNÉFICE (CX - CY) OU	CZ	**2 958 314**	**DÉFICIT (CY - CX)**	DA

B - PLUS OU MOINS VALUES NETTES A LONG TERME

		Cession d'immobilisations					
		Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
		Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %
PV et MV nettes à LT retenues pour la détermination des PV et MV nettes d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC	
Sous-total	BS	ED	EE	A8	EF	EG	
Total PV (BS - A8) ou MV (A8 - BS) taux de 19 %	BR			A9			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination / SIRET de la société intégrée ou du groupe	ONEDIRECT SERVICES ODS	82758348500012
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	BP19925 SIE PERPIGNAN REART 66 66018 PERPIGNAN CEDEX 9	

Exercice ouvert le : 01/01/2021 Et clos le : 31/12/2021 Cocher la case si la déclaration concerne la société mère : ☐

A - RÉSULTAT		**Bénéfice et réint.**		**Déficit et déduct.**
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA		CB	1 617 930
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31.12.86 et la date de l'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX		CY	**1 617 930**
BÉNÉFICE (CX - CY) OU	**DÉFICIT (CY - CX)**	CZ		DA	**1 617 930**

B - PLUS OU MOINS VALUES NETTES A LONG TERME		**Cession d'immobilisations**					
		Plus-values et réintégrations			**Moins-values et déductions**		
		Taux de 19 %	**Taux de 15 %**	**Taux de 0 %**	**Taux de 19 %**	**Taux de 15 %**	**Taux de 0 %**
PV et MV nettes à LT retenues pour la détermination des PV et MV nettes d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC	
Sous-total	BS	ED	EE	A8	EF	EG	
Total PV (BS - A8) ou MV (A8 - BS) taux de 19 %	BR			A9			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination / SIRET de la société intégrée ou du groupe	ONEDIRECT HOLDING ODH 81992322800012				
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	24 avenue de la côte Vermeille SIE PERPIGNAN AGLY_66 66961 PERPIGNAN CEDEX 9				
Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021	Cocher la case si la déclaration concerne la société mère :	x

A - RÉSULTAT		Bénéfice et réint.		Déficit et déduct.
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	2 958 314	CB	4 285 404
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31.12.86 et la date de l'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX	**2 958 314**	CY	**4 285 404**
BÉNÉFICE (CX - CY) **OU** **DÉFICIT (CY - CX)**	CZ		DA	**1 327 090**

B - PLUS OU MOINS VALUES NETTES À LONG TERME	Cession d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %	
PV et MV nettes à LT retenues pour la détermination des PV et MV nettes d'ensemble	BT		B9		C1		A1		C2		C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU		C4		C5		A2		C6		C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		C9		A3		DI		DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		DY		A4		DZ		B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		D2		A5		D3		D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		D6		A6		D7		D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		EA		A7		EB		EC	
Sous-total	BS		ED		EE		A8		EF		EG	
Total PV (BS - A8) ou MV (A8 - BS) taux de 19 %	BR						A9					
Total PV (ED - EF) ou MV (EF - ED) taux de 15 %			B7						B6			
Total PV (EE - EG) ou MV (EG - EE) taux de 0 %					B5						B4	

C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 %				
Plus-values à 19 % (art 210 E, 210 F , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE , FUSION OU SCISSION DE LA STE MEMBRE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultats de cette dernière société)

Identification					
Société intégrée ou groupe :					
Forme juridique / Dénomination	ONEDIRECT HOLDING ODH				
Complément de dénomination					
Numéro SIRET	81992322800012				
Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :					
- N°, Type et nom de voie	24 avenue de la côte Vermeille				
- Complément de distribution	SIE PERPIGNAN AGLY_66				
- Lieu-dit, hameau					
- Code postal / Ville / Pays	66961 PERPIGNAN CEDEX 9				
Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021	Cocher la case si la déclaration concerne la société mère :	☐

A - RÉSULTAT		**Bénéfice et réintégrations**		**Déficit et déductions**
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	FA		FB	
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019	FD		FE	
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant des articles 223 F du CGI, à déduire lors de la sortie du groupe			FZ	
Autres régularisations (à détailler)	FG		FH	
TOTAL	FK		FL	
BÉNÉFICE (2) (FK - FL) OU DÉFICIT (FL - FK)	FM		FN	

B - PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	**Cession d'immobilisations**											
	Plus-values et réintégrations						**Moins-values et déductions**					
	Taux de 19 % (3)		**Taux de 15 %**		**Taux de 0 % (1)**		**Taux de 19 % (3)**		**Taux de 15 %**		**Taux de 0 % (1)**	
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3		GF		F4		F5	
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)					F6		GG		F7		F8	
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1		GH		G2		G3	
Sous-total	GD		G4		G5		GI		G6		G7	
Total plus-values (GD - GI) ou moins-values (GI - GD) taux de 19 %	**GE**						**GJ**					
Total plus-values (G4 - G6) ou moins-values (G6 - G4) taux de 15 % (2)			**E8**						**E6**			
Plus-values (G5 - G7) ou moins-values (G7 - G5) taux de 0 % (2)					**E7**						**E5**	

Renvois :

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.

(2) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE , FUSION OU SCISSION DE LA STE MEMBRE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultats de cette dernière société)

Identification

Société intégrée ou groupe :	
Forme juridique / Dénomination	ONEDIRECT HOLDING ODH
Complément de dénomination	
Numéro SIRET	81992322800012
Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :	
- N°, Type et nom de voie	24 avenue de la côte Vermeille
- Complément de distribution	SIE PERPIGNAN AGLY_66
- Lieu-dit, hameau	
- Code postal / Ville / Pays	66961 PERPIGNAN CEDEX 9

Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021	Cocher la case si la déclaration concerne la société mère :	x

A - RÉSULTAT

		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	FA		FB	
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019	FD		FE	
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant des articles 223 F du CGI, à déduire lors de la sortie du groupe			FZ	
Autres régularisations (à détailler)	FG		FH	
TOTAL	FK		FL	
BÉNÉFICE (2) (FK - FL) OU DÉFICIT (FL - FK)	FM		FN	

B - PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME

	Cession d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)		Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)	
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3		GF		F4		F5	
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)					F6		GG		F7		F8	
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1		GH		G2		G3	
Sous-total	GD		G4		G5		GI		G6		G7	
Total plus-values (GD - GI) ou moins-values (GI - GD) taux de 19 %	**GE**						**GJ**					
Total plus-values (G4 - G6) ou moins-values (G6 - G4) taux de 15 % (2)			**E8**						**E6**			
Plus-values (G5 - G7) ou moins-values (G7 - G5) taux de 0 % (2)					**E7**						**E5**	

Renvois :

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.

(2) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET AUX PLUS ETMOINS-VALUES NETTES À LONG TERME D'ENSEMBLE
AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES À DES SOCIÉTÉS INTERMEDIAIRES ET/OU ÀL'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES
Exercice clos le 31/12/2021

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaquesociété dont les résultats transmis au groupe sont concernéspar ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclarationde résultats de la filiale)

Identification de la société			
Société mère :			
Forme juridique / Dénomination	ONEDIRECT HOLDING ODH		
Complément de dénomination			
Numéro SIREN	819923228		
Société intégrée concernée par les rectifications :			
Forme juridique / Dénomination	ONEDIRECT HOLDING ODH		
Complément de dénomination			
Numéro SIREN	819923228		
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée ladéclaration de résultats :			
- Dénomination du SIE	SIE PERPIGNAN AGLY 66		
- N°, Type et nom devoie	24 avenue de la côte Vermeille		
- Code postal / Ville /Pays	66961	PERPIGNAN CEDEX 9	
Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021

A - RÉSULTAT D'ENSEMBLE	Montants rapportés au résultat d'ensemble		Montants déduits du résultat d'ensemble	
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2)			MB	
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire,entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B,alinéa 3)	MC		MD	
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une sociétémembre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B,alinéa 6)	MI			
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe àune société intermédiaire, entité mère non résidente ousociété étrangère (court terme) (art. 223 F)	ML		MO	
TOTAL	MP		MQ	

B - PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE NETTE À LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble				Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble			
	Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %		Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %	
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D, alinéa 4)	NA		ND		NG		NJ	
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe àune société intermédiaire, entité mère non résidente ousociété étrangère (art. 223 F)	NB		NE		NH		NK	
TOTAL	NC		NF		NI		NL	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
LISTE DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIÉTÉS QUI ONT CESSÉ D'ÊTRE MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Exercice clos le 31/12/2021

Identification			
Dénomination de la société mère	ONEDIRECT HOLDING ODH		
Numéro SIREN de la société mère	819923228		
Exercice ouvert le	01/01/2021	Et clos le	31/12/2021

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'IF - Forme juridique / Dénomination - Complément dénomination / SIREN - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code Postal / Ville / Pays	Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège) - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Lieu-dit, hameau - Code postal / Ville / Pays	1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
			Directe	Indirecte
ONEDIRECT HOLDING ODH 819923228 58 AVENUE DE RIVESALTES 66240 SAINT-ESTEVE			100.00	
ONEDIRECT 421715731 58 AVENUE DE RIVESALTES 66241 ST ESTEVE CEDEX			100.00	100.00
ONEDIRECT SERVICES ODS 827583485 58 AVENUE DE RIVESALTES 66240 SAINT-ESTEVE			100.00	100.00

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
LISTE DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIÉTÉS QUI ONT CESSÉ D'ÊTRE MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Exercice clos le 31/12/2021

I B - Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'IF - Forme juridique / Dénomination - Complément de dénomination / SIREN - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code Postal / Ville / Pays	Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège) - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Lieu-dit, hameau - Code postal / Ville / Pays	Statut de l'entreprise	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
			Directe	Indirecte

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
LISTE DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIÉTÉS QUI ONT CESSÉ D'ÊTRE MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Exercice clos le 31/12/2021

II A - Liste des sociétés résidentes qui ont cessé d'être membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

- Forme juridique / Dénomination - Complément Dénomination / SIREN - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code postal / Ville / Pays	**Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège) - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Lieu dit, hameau - Code postal / Ville / Pays**
ALLIANCE TELECOM 422583146 RUE DE LA VIEILLE POSTE 1068 34000 MONTPELLIER	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS
LISTE DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIÉTÉS QUI ONT CESSÉ D'ÊTRE MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Exercice clos le 31/12/2021

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'IF - Forme juridique / Dénomination - Complément de Dénomination / SIREN - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Code Postal / Ville / Pays	Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège) - N°, Type et nom de voie - Complément de distribution - Lieu-dit, hameau - Code postal / Ville / Pays	Statut de l'entreprise

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Identification					
Société mère :					
Forme juridique / Dénomination	SAS	ONEDIRECT HOLDING ODH			
Complément de dénomination	81992322800012				
Numéro SIREN	819923228				
Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :					
- N°, Type et nom de voie	24 avenue de la côte Vermeille				
- Complément de distribution	SIE PERPIGNAN AGLY_66				
- Lieu-dit, hameau					
- Code postal / Ville / Pays	66961	PERPIGNAN CEDEX 9			
Exercice clos le :	01/01/2021		Et clos le :	31/12/2021	
Si un tableau 2058 ES est souscrit, cocher la case :	☐		Nombre de sociétés intégrées :	BD	

Dénomination et N° SIRET de la société fille	Bénéfice	Déficit	Autres lus-values à 19 % (210E, 238 bis JA, 208C et 219 IV du CGI)	Plus et moins -values à long terme à 19 % (précédé du signe + ou - selon le cas)	Plus et moins -values à long terme à 15 % (précédé du signe + ou - selon le cas)	Plus et moins -values à long terme à 0 % (précédé du signe + ou - selon le cas)
AA /AB	AC	AD	AK	AP	AE	EL
ONEDIRECT HOLDIN 81992322800012		2 667 475				
ONEDIRECT 42171573100020	2 958 314					
ONEDIRECT SERVIC 82758348500012		1 617 930				
ALLIANCE TELECOM 42258314600028						
SOUS-TOTAL BE	**2 958 314**	BF **4 285 405**				
Résultat d'ensemble (Bénéfice AC-AD Déficit AD-AC) BA		BB **1 327 091**				
Autres plus-values à 19 % (Total algébrique de la colonne AK) AL						
Total des plus ou moins-values AG		BC		BG		

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL ET DES PLUS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :			
- N°, Type et nom de voie	24 avenue de la côte Vermeille		
- Complément de distribution	SIE PERPIGNAN AGLY 66		
- Lieu-dit, hameau			
- Code postal / Ville / Pays	66961 PERPIGNAN CEDEX 9		
Exercice clos le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021

I - RÉSULTAT FISCAL D'ENSEMBLE

Chiffre d'affaires de l'ensemble des sociétés intégrées		HV	
Plus-values à 19 % (art. 210 F, 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI) (1)		HQ	
Quote-part de frais et charges appliquée au montant brut des plus-values et relative aux plus ou moins values de cession de titres de participation neutralisées au titre d'un exercice ouvert avant 2019		HI	
Réintégration des charges financières (art. 223 B Al. alinéa 6 du CGI)		HA	
Réintégration des charges financières nettes conformément aux dispositions de l'article 223 B bis du CGI		HF	
Abattement sur le bénéfice et exonération : montant excédant la limite d'exonération pour l'ensemble du groupe		HZ	
Déduction du résultat net d'ensemble de cession ou de concession de brevets et actifs assimilés imposé au taux de 10 %		HM	
Déduction des charges financières nettes en report (CGI, art. 223 B bis)		HJ	
Résultat d'ensemble avant imputation des déficits reportables :	- Bénéfice	HB	
	- Déficit	HC	**1 327 091**
Plus-values d'ensemble imputées sur le déficit d'ensemble		HD	
Résultat net d'ensemble de cession, de concession ou de sous-concession imputé sur le déficit d'ensemble		HN	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		HE	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		HG	
RÉSULTAT FISCAL :	**- Bénéfice**	HK	
	- Déficit	HL	**1 327 091**

II - PLUS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

	19 %		15 %		0 %	
Imposables	IA		Z1		EM	
Imputées sur le déficit d'ensemble de l'exercice	IB		Z2		EN	
Imputées sur les moins-values correspondantes nettes à long terme antérieures	IC		Z3		EO	
Imputées sur les déficits antérieurs	ID		Z4		EP	
TOTAL (IB à ID et/ou Z2 à Z4 et/ou EN à EP)	IE		Z5		EQ	
Imposées au taux réduit [(Z1 - Z5) et/ou (EM - EQ) et/ou (IA - IE)]	IF		Z6		ER	

Renvoi :

(1) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS D'ENSEMBLE
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant ☐

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :			
- N°, Type et nom de voie	24 avenue de la côte Vermeille		
- Complément de distribution	SIE PERPIGNAN AGLY_66		
- Lieu-dit, hameau			
- Code postal / Ville / Pays	66961 PERPIGNAN CEDEX 9		
Exercice ouvert le :	01/01/2021	Et clos le :	31/12/2021
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice :	- relevant du taux de 19 %		
	- relevant du taux de 15 %		
	- relevant du taux de 0 %		
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI)			

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	KC	42 809
Déficits imputés (report lignes HG, ID, Z4 et EP du tableau 2058 RG)	KD	
Déficits reportables (KC - KD)	KE	42 809
Déficits nés au titre de l'exercice (report ligne HL du tableau 2058 RG)	JC	1 327 091
Total des déficits restant à reporter (KE + JC)	JD	**1 369 900**

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

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

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2021 Néant x

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

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

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

Forme juridique / Dénomination	SAS Holding ODH
Complément de dénomination	
Adresse	58 AVENUE DE RIVESALTES 66240 RIVESALTES

PME au sens communautaire		

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

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

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

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

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

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

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

Exercice clos le 31/12/2021

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux

Bénéficiaire		Intermédiaire	
Forme juridique / Dénomination		Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination		Complément de dénomination	
N° SIREN ou RNA		N° SIREN ou RNA	
N°, type et nom de voie		N°, type et nom de voie	
Complément de distribution		Complément de distribution	
Lieu-dit, hameau		Lieu-dit, hameau	
Code postal / Ville / Pays		Code postal / Ville / Pays	

Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2021

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Forme juridique / Dénomination		SAS	ONEDIRECT HOLDING ODH
Complément de dénomination		81992322800012	
Nº SIREN		819923228	
Nº de Téléphone		04.68.92.93.27	
Adresse	- Nº, Type et nom de voie	58 AVENUE DE RIVESALTES	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	66240	SAINT-ESTEVE

Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	8299Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL

Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES

Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2021
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2021
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2020
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE

Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2021

Produits à recevoir	Montant
Etat - produits à recevoir	2 875

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2021

Charges à payer	Montant
Fournisseurs FNP	553 117
Personnel - charges à payer	101 000
Dette prov. congés à payer	60 896
Org. sociaux - charges à payer	45 450
Charges soc. s/congés à payer	21 057
Cap / TA + Formation	6 725
Cap / tvts	2 242
CAP Taxe sur salaire	1 563

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2021

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	01/01/2021	31/12/2021	4 783		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2021

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

OPÉRATIONS DE CRÉDIT-BAIL - Attestation délivrée par l'entreprise de crédit-bail en cas d'acquisition d'un immeuble résultant de la levée d'option d'achat

Article 49 octies E annexe III au CGI

Exercice clos le 31/12/2021

Identification de l'entreprise de crédit-bail	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse : - N°, Type et nom de voie	
Adresse : - Complément de distribution	
Adresse : - Lieu-dit, hameau	
Adresse : - Code postal / Ville / Pays	

Identification du locataire	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse : - N°, Type et nom de voie	
Adresse : - Complément de distribution	
Adresse : - Lieu-dit, hameau	
Adresse : - Code postal / Ville / Pays	

Date du contrat		Durée du contrat	
Prix de revient de l'immeuble		Eléments amortissables	
		Eléments non amortissables	
Date d'acquisition de l'immeuble par le locataire			

Tableau d'amortissement de l'immeuble ou, le cas échéant, le montant des amortissements qui auraient été normalement admis en déduction pour la détermination du résultat fiscal du bailleur si celui-ci n'est pas soumis à l'impôt sur les bénéfices

Année	Valeur brute comptable	Amortissement pratiqué	Amortissement cumulé	Valeur nette comptable

Montant des amortissements qui auraient été normalement admis en déduction pour la détermination du résultat fiscal du bailleur si celui-ci n'est pas soumis à l'impôt sur les bénéfices	

OPÉRATIONS DE CRÉDIT-BAIL - Etat souscrit par l'entreprise cessionnaire des droits attachés à un contrat de crédit-bail immobilier

Article 38 quindecies G de l'annexe III au CGI

Exercice clos le 31/12/2021

Identification de l'entreprise		
Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination		
Adresse :	- Nº, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville / Pays	

Désignation de l'immeuble objet du contrat		
Désignation de l'immeuble objet du contrat		
Complément de désignation		
Adresse :	- Nº, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville / Pays	
Date d'acquisition du contrat		
Durée du contrat		
Valeur réelle du terrain à la date d'acquisition du contrat		
Valeur réelle de l'ensemble immobilier à la date d'acquisition du contrat		

OPÉRATIONS DE CRÉDIT-BAIL - Etat souscrit par l'entreprise titulaire d'un contrat de crédit-bail mobilier ou immobilier et qui cède le contrat ou le bien acquis en exécution du contrat

Article 38 quindecies F de l'annexe III au CGI

Exercice clos le 31/12/2021

Identification de l'entreprise		
Forme juridique / Dénomination		
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Code postal / Ville / Pays	

Identification du bien objet du contrat		
Désignation du bien objet du contrat		
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Code postal / Ville / Pays	

Date de souscription ou d'acquisition	
Durée du contrat	
Prix de revient du bien chez le bailleur	
Prix convenu au contrat pour l'acceptation de la promesse unilatérale de vente à l'échéance du contrat	

I - EN CAS DE CESSION D'UN CONTRAT DE CRÉDIT-BAIL		
Prix d'acquisition, le cas échéant, du contrat mobilier		
Ou, prix d'acquisition, le cas échéant, du contrat immobilier :	- Des constructions	
	- Du terrain	
Montant des amortissements pratiqués sur les droits afférents au contrat, si celui-ci a été acquis		
Date de cession du contrat		
Prix de cession		

II - EN CAS DE CESSION DU BIEN ACQUIS EN CRÉDIT-BAIL			
Prix d'acquisition, le cas échéant, du contrat mobilier			
Ou, prix d'acquisition, le cas échéant, du contrat immobilier :	- Des constructions		
	- Du terrain		
Prix de revient du bien cédé :	- Prix de levée de l'option		
	- Prix d'acquisition du contrat		
	- Réintégration prévue à l'article 239 sexies C du CGI :	- Sur éléments amortissables	
		- Sur éléments non amortissables	
Montant des amortissements pratiqués sur le bien objet du contrat :	- Amortissements pratiqués sur le contrat si celui-ci a été acquis		
	- Amortissements pratiqués à compter de la levée d'option d'achat		
Date de cession du bien objet du contrat			
Prix de cession :	- Eléments amortissables		
	- Eléments non amortissables		

OPÉRATIONS DE CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER - Cession d'un contrat de Crédit-Bail Immobilier ou acquisition du bien pris en Crédit-Bail Immobilier

Article 39 duodecies A du CGI - Article 38 quindecies J de l'annexe III au CGI

Exercice clos le 31/12/2021

Désignation du bien objet du crédit-bail

Identification du bailleur		
Désignation du bailleur		
Complément de désignation		
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville / Pays	

TABLEAU DES LOYERS NON DÉDUITS

Année	Quote-part du loyer prise en compte pour la fixation du prix de vente	Quote-part réputée affectée au financement des éléments amortissables	Quote-part réputée affectée au financement des éléments non amortissables

In Extenso

In Extenso Roussillon
3055 avenue de Prades
66000 PERPIGNAN

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

Onedirect Holding - ODH
Société par actions simplifiée au capital de 10.339.171 €
Saint-Estève (66240) – 58, avenue de Rivesaltes
819 923 228 RCS Perpignan

_____

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 23 SEPTEMBRE 2022

AFFECTATION DES RESULTATS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice d'un montant de (75.566,57) €, en totalité au poste "Report à nouveau".

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis l'immatriculation de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.
Voix pour : ……...
Voix contre : ……...
Abstention : ……...

*

* *

Pour extrait certifié conforme.

Le Président
La société Naxicap Partners
Représentée par Luc Bertholat

DocuSigned by:
Luc Bertholat
88A8EEBF273C4BB...
Signature

Onedirect Holding

ODH

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit

ERNST & YOUNG Audit
Immeuble Le Blasco
966, avenue Raymond Dugrand
CS 66014
34060 Montpellier

Tél. : +33 (0) 4 67 13 31 00
www.ey.com/fr

Onedirect Holding
ODH

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société ODH,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ODH 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.

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.

Montpellier, le 11 juillet 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Marie-Thérèse Mercier

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 762	1 662	1 100	28
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	22 575 954	1	22 575 953	22 575 953
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 666 731		16 666 731	16 666 731
TOTAL (I)	**39 245 447**	**1 663**	**39 243 784**	**39 242 712**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	683 568		683 568	3 584 519
Autres	6 386 493		6 386 493	4 543 048
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	155 361		155 361	267 052
Charges constatées d'avance	4 783		4 783	4 873
TOTAL (II)	**7 230 205**		**7 230 205**	**8 399 492**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	55 922		55 922	95 751
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**46 531 574**	**1 663**	**46 529 911**	**47 737 955**

Bilan Passif

			Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	dont versé :	11 867 941	11 867 941	11 867 941
Prime d'émission, de fusion, d'apport			294 971	294 971
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau			-1 899 752	-1 991 581
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-75 567	91 829
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL (I)	**10 187 593**	**10 263 160**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			22 000	
Provisions pour charges				
		TOTAL (II)	**22 000**	
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles			17 805 476	16 186 796
Autres emprunts obligataires			6 862 190	6 496 438
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			8 070 042	10 547 934
Emprunts et dettes financières diverses			2 276 618	1 645 180
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			20 390	18 948
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			632 299	1 539 273
Dettes fiscales et sociales			652 141	1 039 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 161	1 161
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		TOTAL (III)	**36 320 318**	**37 474 795**
Ecarts de conversion passif (IV)				
		TOTAL GENERAL (I à IV)	**46 529 911**	**47 737 955**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 262 178	474 783	2 736 961	3 307 925
Chiffre d'affaires Net	**2 262 178**	**474 783**	**2 736 961**	**3 307 925**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			24 867	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			6 952	9 413
Autres produits			2	110
		TOTAL (I)	**2 768 782**	**3 317 448**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 368 525	1 542 359
Impôts, taxes et versements assimilés			44 138	63 701
Salaires et traitements			999 479	1 052 427
Charges sociales			335 015	406 796
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 443	40 449
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			47 539	37 342
		TOTAL (II)	**2 835 139**	**3 143 073**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-66 357**	**174 375**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			1 679 167	1 871 080
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			53 372	24 363
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	**1 732 539**	**1 895 443**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				1
Intérêts et charges assimilées (4)			2 492 509	2 387 025
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**2 492 509**	**2 387 026**
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-759 970**	**-491 583**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-826 326**	**-317 208**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	76 766	
Sur opérations en capital	7 500	8 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**84 266**	**8 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	96 150	388 840
Sur opérations en capital		71
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	22 000	
TOTAL (VIII)	**118 150**	**388 911**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-33 884**	**-380 911**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-784 644	-789 948
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**4 585 588**	**5 220 891**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**4 661 154**	**5 129 062**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-75 567**	**91 829**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 76 766

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 46 529 911 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -75 567 Euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général complété par le règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Dans le contexte de crise conjoncturelle exceptionnelle liée au Covid 19, le Groupe a maintenu son engagement pour préserver la santé et la sécurité des salariés tout en assurant le maintien de l'activité.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Immobilisations incorporelles

Avec l'application du règlement ANC n°2015-06 modifiant le Plan Comptable Général pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, le mali technique de fusion est affecté dans des sous comptes dédiés aux comptes d'actifs sous-jacents en proportion et dans la limite des plus-values latentes identifiées.

Le 15 avril 2011, ODP (Onedirect Participations) a intégré la société ODS (Onedirect Services) dans le cadre d'une TUP (TransmissionUniverselle de Patrimoine).

Cette opération a entrainé chez ODP la création d'un Mali de confusion de 12 849 775 € .
Le 27 juin 2017, la SAS Onedirect Holding a intégré la société Onedirect Participations dans le cadre d'une TUP (Transmission Universelle de Patrimoine).

Cette opération à entrainé chez Onedirect Holding le création d'un nouveau Mali de confusion de 3 816 956 €.

La somme de ces malis techniques pour un total de 16 666 731 €, conformément au règlement ANC n°2015-06, à été affectée comptablement au compte "278 000 Mali de confusion sur actifs financiers".

Le mali de confusion sur actifs financiers est donc afférent aux plus values latentes existantes sur des actifs sousjacents de la société, c'est à dire, sur la valorisation des titres de la société Onedirect et de ses filiales, à savoir, Onedirect Communicaciones (Espagne), Onedirect SRL (Italie) et Onedirect GMBH (Allemagne).

Ce mali a été affecté à ces actifs sous-jacents selon la méthode suivante : répartition au prorata du chiffre d'affaires réalisé par les ventes aux professionnels par chacune des filiales.

La répartition du mali de confusion est finalement la suivante :
- Onedirect (France) : 9 303 055 €
- Onedirect Communicaciones (Espagne) : 2 628 689 €
- Onedirect SRL (Italie) : 691 797 €
- Onedirect GMBH (Allemagne) : 2 738 500 €
- Onedirect UK(Royaume Uni) : 1 304 690 €

Soit un total de 16 666 731 €.

Modalité de perte de valeur et sortie définitive du mali de confusion :

Une perte de valeur sera éventuellement comptabilisée lorsque la valeur cumulée des actifs sous jacents et du mali de confusion sera inférieure à la valeur actuelle de ces actifs sous jacents : aucun indice de dépréciation n'a été identifié, et donc aucune perte de valeur n'a été comptabilisée sur l'exercice clos au 31/12/2021.

Par ailleurs, en cas de cession par la société Onedirect Holding des titres de la société Onedirect et/ou de ses filiales , la quote-part de mali afférente à chaque société sera sortie de l'actif et comptabilisée en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

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

- Matériel de transport 1 à 5 ans,
- Matériel de bureau et infomatique 3 à 10 ans,

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.
Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.
L'engagement au titre de l'indemnité de départ à la retraite a été estimé selon la méthode rétrospective prorata temporis sur la base des hypothèses suivantes :

- Départ à la retraite à l'age de 67 ans
- progression annuelle des rémunérations de 1 %
- turn over de 1 % par an
- taux d'actualisation de 0.98 %
- taux de charges sociales de 45 % pour les cadres, 40 % pour les non cadres

Indemnité de fin de carrière à verser : 243 491 €
Valeur probable des indemnités à verser : 170 617 €
Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 134 694 €.
Dette actuarielle : 32 255 €

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information est confidentielle, la mentionner reviendrait à donner la rémunération de l'ensemble de la direction.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 9 000 € hors taxe.

Convention d'intégration fiscale

La société Onedirect Holding est mère du groupe d'intégration fiscale depuis le 1er janvier 2017 avec la société Onedirect.

Cette intégration fiscale a été formalisée par une convention d'intégration fiscale signée en date du 5 avril 2017.

A ce titre, elle bénéficie des économies d'impôt réalisées au titre de cette intégration fiscale.

Le produit d'impôt constaté, sur l'exercice, au titre de cette intégration fiscale est de 784 644€, résultant d'une économie d'impôt société liée principalement à l'imputation du déficit fiscal de - 2 667 475 € de Onedirect Holding sur le résultat fiscal du groupe intégré, soit un gain d'impôt société de 783 953 € et un gain de la contribution sociale sur l'impôt société de 691 €.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	6	6
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	13	13
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**19**	**19**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	11 867 941	1.00000	11 867 941
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	11 867 941	1.00000	11 867 941

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

Délégation d'assurance : 375 000€
Délégation d'assurance : 62 500€
Gage cpte intr. Financiers : 13€
Gage cpte intr. Financiers : 3 057 805€
Nantissement de créance : 4 250 000€
Délégation d'assurance : 62 500€
Gage cpte intr. Financiers : 650 000€

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
ODInvest 58 Avenue de RIVESALTES 66240 SAINT-ESTEVE RCS : 819 897 364 PERPIGNAN	10 387 044	84.16

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
421715731 SAS ONEDIRECT	150 000	100.00	22 511 498	1 557 475	55 359 066
58 Avenue de RIVESALTES					
66241 SAINT ESTEVE CEDEX	450 669	1 679 167	22 511 498		2 170 319
827583485 SAS ONEDIRECT SERVICES	1 000	100.00	1 000	4 732 995	1 558 761
58 Avenue de RIVESALTES					
66240 SAINT ESTEVE	139 941		1 000		-1 323 379
SP Onedirect Communication SP (Pologr	1 097	100.00	1 097		
Ul.Sienna 39 00					
121 Warszawa Poland	-12 639				
SPRL Onedirect SPRL (Belgique)	6 200	95.00	5 890		
Avenue Louise 149 Boite 24					
1050 BRUXELLES	-7 945		5 890		
BV OD COMMUNICATIONS BV	1	100.00	1		2 404 800
17A ZEKERINGSTRAAT					
AMSTERDAM	-622 216				92 496

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		309		321
Mat. de bureau et info.,mobilier		1 076		1 365
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**1 385**		**1 686**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		22 575 954		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		16 666 731		
	TOTAL	**39 242 685**		
	TOTAL GENERAL	**39 244 070**		**1 686**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		309	321	
Mat. de bureau et info., mobilier			2 441	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**309**	**2 762**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			22 575 954	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			16 666 731	
TOTAL			**39 242 685**	
TOTAL GENERAL		**309**	**39 245 447**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	281	202	309	174
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 076	412		1 488
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 357**	**615**	**309**	**1 662**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 357**	**615**	**309**	**1 662**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	95 751		39 829	55 922
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges		22 000			22 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		**22 000**			**22 000**

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1				1
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**1**				**1**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**1**	**22 000**			**22 001**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		22 000			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 666 731		16 666 731
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	683 568	683 568	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	203	203	
Impôts sur les bénéfices	47 347	47 347	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 288	14 288	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 875	2 875	
Groupe et associés (2)	6 320 781	6 320 781	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	4 783	4 783	
TOTAL	**23 741 575**	**7 074 844**	**16 666 731**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	17 805 476		17 805 476	
Autres emprunts obligataires (1)	6 862 190		6 862 190	
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	8 070 042	2 536 706	5 533 336	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	632 299	632 299		
Personnel et comptes rattachés	161 896	161 896		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	224 340	224 340		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	239 632	239 632		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 273	26 273		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 161	1 161		
Groupe et associés (2)	2 276 618	2 276 618		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**36 299 927**	**6 098 925**	**30 201 002**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 2 466 666

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Note sur les dettes financières

Onedirect Holding - ODH a été créée comme « newco » dans le cadre de l'acquisition du groupe Onedirect par Naxicap Partners qui a été réalisée le 10 mai 2016. Depuis lors, Naxicap Partners remplace GIMV comme actionnaire majoritaire du groupe Onedirect. Les autres actionnaires (fondateurs, dirigeant, management et BNP Paribas Développement) restent actionnaires minoritaires du groupe Onedirect.

Les actions des investisseurs financiers sont détenues par OD Invest, une « finco » créée dans le cadre de l'acquisition du 10 mai 2016.

Les actions des managers sont détenues par MOD, une « manco » créée dans le cadre de l'acquisition du 10 mai 2016.

L'acquisition du groupe Onedirect a été financée par 3 emprunts :

- Un emprunt obligataire convertible de 10.387 K€ souscrits auprès des investisseurs et dont les intérêts sont capitalisés et dont le remboursement est prévu en totalité à l'échéance, à défaut de conversion en actions.

- Un emprunt obligataire simple (ou « dette mezzanine » ou encore « dette junior) de 5.000 K€ souscrit auprès de Naxicap et de Banque Populaire et dont les intérêts sont pour moitié capitalisés et dont le remboursement est prévu en totalité à l'échéance.

- Un emprunt bancaire de 15 100 K€ souscrit auprès d'un pool de 5 banques. La tranche A de cet emprunt est remboursable par semestrialité et la tranche B est remboursable à l'échéance.

Le 21 décembre 2018, le groupe Onedirect a acquis la société française Alliance Telecom. Cette acquisition a été financée par un prêt bancaire complémentaire de 2.000 K€ (composée également d'une tranche A et d'une tranche B). Ce prêt complémentaire a été souscrit par Onedirect Holding auprès du même pool bancaire que le prêt initial du 10 mai 2016.

Convenants bancaires :

Le ratio bancaire R2 (covenant R2) sur la Convention de Prêt souscrit par ODH le 10 mai 2016 est respecté au 31/12/2021.

Le ratios bancaire R3 (covenant R3) n'est pas respecté au 31/12/2021. Le non de respect de ce ratio bancaire constitue une condition de remboursement anticipé de la totalité du prêt. Cependant, la société a obtenu courant juin 2022 un « waiver » sur ce non-respect de la part des banques partenaires de la Convention de Prêt. Le « waiver » permet la renonciation au remboursement anticipé suite au non-respect du ratio R3.

Les ratios bancaires (covenants R2 et R3) sur la Convention de Prêt souscrite par ODH le 10 mai 2016 étaient respectés au 31/12/2020.

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	22 519 549	56 403
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières	16 666 731	
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 290 469	30 311
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes	2 259 817	16 800
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-826 326	-784 644	-41 682
+ Résultat exceptionnel	-33 884		-33 884
- Participation des salariés			
Résultat comptable	**-860 211**	**-784 644**	**-75 567**

Commentaire

L'impôt correspond au produit d'intégration fiscal résultant d'une économie d'impôt société liée principalement à l'imputation du déficit fiscal de - 2 667 475 € de Onedirect Holding sur le résultat fiscal du groupe intégré, soit un gain d'impôt société de 783 953 € et un gain de la contribution sociale sur l'impôt société de 691 €.

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

Accroissements et allégements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL		

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	10 263 160
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**10 263 160**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effetrétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**10 263 160**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	91 829
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-91 829
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**10 263 160**
Résultat de l'exercice	-75 567
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**10 187 593**

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	282 811.15	2 931 506.35
Autres créances	2 875.00	8 403.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**285 686.15**	**2 939 909.35**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	282 811.15	2 931 506.35
418001 Clients - factures à établir	282 811.15	477 887.95
418003 Clients - FAE OD		2 441 292.00
418005 FAE ATM		12 326.40
Autres créances	2 875.00	8 403.00
448700 Etat - produits à recevoir	2 875.00	8 403.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**285 686.15**	**2 939 909.35**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles	1 077 036.51	979 124.10
Autres emprunts obligataires	91 453.00	88 992.00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 040.00	31 266.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	553 117.00	1 417 357.60
Dettes fiscales et sociales	238 933.04	255 009.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**1 980 579.55**	**2 771 749.33**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles	**1 077 036.51**	**979 124.10**
168810 Interets courus s/ emprunt OC	1 077 036.51	979 124.10
Autres emprunts obligataires	91 453.00	88 992.00
168830 Intérets courus emprunt OS capital	91 453.00	88 992.00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 040.00	31 266.00
168840 Intérets courus sur emprunts	18 656.00	26 642.00
168841 Intérets courus emprunt AT	1 384.00	4 624.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	553 117.00	1 417 357.60
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	7 958.00	20 744.00
408101 Fnp od		790 929.60
408102 Fnp bar	189 302.00	167 339.00
408103 Fnp mil	31 655.00	45 006.00
408104 Fnp fkt	163 039.00	243 315.00
408105 Fnp lon	120 309.00	111 404.00
408106 Fnp ams	40 854.00	38 620.00
Dettes fiscales et sociales	238 933.04	255 009.63
428000 Personnel - charges à payer	101 000.00	112 950.00
428200 Dettes provis. pr congés à payer	60 895.88	47 624.07
438000 Org. sociaux - charges à payer	45 450.00	49 263.48
438200 Charges sociales s/congés à payer	21 057.48	19 049.63
448600 Etat - autres charges à payer		900.00
448601 Cap / taxe apprentissage	3 484.86	6 788.23
448602 Cap / formation continue	3 239.82	6 068.22
448604 Cap / cfe/cvae		9 624.00
448607 Cap / tvts	2 242.00	2 742.00
448609 Cap / taxe sur salaires	1 563.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**1 980 579.55**	**2 771 749.33**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Charges d'exploitation	4 783	4 873
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**4 783**	**4 873**

Produits et charges exceptionnels

Produits et charges exceptionnels	Charges	Produits	Imputation au compte
Charges sur opération de gestion	96 150		
Dotation risques et charges	22 000		
Produits exceptionnelles		76 766	
Produits de cession		7 500	
TOTAL	**118 150**	**84 266**	

Commentaire :

Commentaire