

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01129 Numéro SIREN : 823 921 788 Nom ou dénomination : 2XL FRANCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2022 sous le numéro de dépôt 8933

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 500	12 153	347	4 514
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	71 957	9 115	62 842	65 721
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 109 999	1 557 206	3 552 793	3 294 994
Immobilisations corporelles en cours	27 000		27 000	755 250
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 221 456	1 578 473	3 642 983	4 120 479
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 309		7 309	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 269 013		1 269 013	1 329 759
Autres créances	476 434		476 434	646 689
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 581		10 581	524 550
Charges constatées d'avance (3)	1 085		1 085	1 058
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 764 421		1 764 421	2 502 057
Frais d'émission d'emprunt à étaler	25 818		25 818	28 797
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 011 696	1 578 473	5 433 222	6 651 333
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				205 000

DocuSigned by: Christine DEIDLER
 DocuSigned by: Certifié conforme
 773264F4F71A407... EB55AF133F4E444...

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	427 500	427 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	769	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 619	
Report à nouveau		-284
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-402 191	15 673
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	40 698	442 888
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	204 400	292 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	204 400	292 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 804 230	3 144 783
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 372 199	1 300 206
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 639	949 874
Dettes fiscales et sociales	613 683	483 127
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	169 374	38 454
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	5 188 125	5 916 445
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 433 222	6 651 333
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 569 745	2 100 714
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 618 380	3 815 731
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DS DS



Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 733 849		5 733 849	5 366 407
Chiffre d'affaires net	5 733 849		5 733 849	5 366 407
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			152 516	144 193
Autres produits			13	6
Total produits d'exploitation (I)			5 886 378	5 510 606
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 857 705	3 355 843
Impôts, taxes et versements assimilés			109 154	154 241
Salaires et traitements			1 029 013	898 348
Charges sociales			283 866	256 939
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			544 246	497 650
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			33	3
Total charges d'exploitation (II)			5 824 018	5 163 024
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			62 360	347 582
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			11	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			11	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			302 225	314 780
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			302 225	314 780
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-302 214	-314 780
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-239 854	32 801

DS
CDD

DS
h

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 663	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 663	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	164 000	17 129
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	164 000	17 129
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-162 337	-17 129
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	5 888 052	5 510 606
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 290 243	5 494 933
BENEFICE OU PERTE	-402 191	15 673
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 180	
- Redevances de crédit-bail immobilier	1 647 734	1 565 211
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		




COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2XL FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 433 222 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 402 191 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/02/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 6 Décembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont prises en compte immédiatement dans les produits de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de 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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,34 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2019

DS
h

DS
CDD

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur au 31/12/2021.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes du 31/12/2021, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 500			12 500
Immobilisations incorporelles	12 500			12 500
- Terrains	71 957			71 957
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 019 743	795 000		3 814 743
- Matériel de transport	1 082 965			1 082 965
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 291			212 291
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	755 250		728 250	27 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 142 206	795 000	728 250	5 208 956
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 154 706	795 000	728 250	5 221 456

DS
CDD

DS
h

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		795 000		795 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		795 000		795 000
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		728 250		728 250
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		728 250		728 250

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 986	4 167		12 153
Immobilisations incorporelles	7 986	4 167		12 153
- Terrains	6 236	2 878		9 115
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	485 362	271 350		756 712
- Matériel de transport	443 787	223 393		667 180
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 855	42 458		133 314
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 026 241	540 079		1 566 320
ACTIF IMMOBILISE	1 034 227	544 246		1 578 473

DS

CDD

DS

H

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 746 531 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 269 013	1 269 013	
Autres	476 434	476 434	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 085	1 085	
Total	1 746 531	1 746 531	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	507
Total	507

DS
CDD

DS
h

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 427 500,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 85,50 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-284
Résultat de l'exercice précédent	15 673
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	15 388
Affectations aux réserves	15 388
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	15 388

Les subventions ont été mises en capitaux propres.

Il s'agit de la prime d'aménagement du territoire et de la prime de la région.

S'agissant de subventions accordées sous conditions résolutoires, l'entreprise doit restituer la subvention en cas de non-respect des conditions fixées dans la subvention.

Craignant de ne pas atteindre le seuil des effectifs prévus dans la convention, la société a, par mesure de prudence, comptabilisé une provision pour risque de restitution de 50% des subventions octroyées.

DS
CDD

DS
h

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	427 500			427 500
Réserve légale		769		769
Réserves générales		14 619		14 619
Report à Nouveau	-284		-284	
Résultat de l'exercice	15 673	-402 191	15 673	-402 191
Total Capitaux Propres	442 888	-386 802	15 388	40 698

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	292 000		87 600		204 400
Total	292 000		87 600		204 400
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			87 600		
Financières					
Exceptionnelles					

DS DS
CDD h

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 188 125 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 804 230	1 234 485	1 569 745	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 100 000	1 100 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 639	228 639		
Dettes fiscales et sociales	613 683	613 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	441 573	441 573		
Produits constatés d'avance				
Total	5 188 125	3 618 380	1 569 745	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	278 250			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	618 803			
(**) Dont envers les associés	272 199			

Un emprunt de 1 400 000 euros a été souscrit auprès du groupe en complément de celui de l'année précédente de 700 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	32 512
Dettes provis. pr congés à payer	82 108
Dettes provis. pr partic. salariés	2 674
Charges sociales s/congés à payer	23 403
Charges sociales - charges à payer	12 570
Etat - autres charges à payer	581
Clients - RRR à accorder	167 053
Total	320 901

DS CDD DS

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 085		
Total	1 085		

DS

CDD

DS

h

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 654 053		5 654 053
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	79 796		79 796
TOTAL	5 733 849		5 733 849

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 650 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	11	
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	302 225	314 780
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	302 225	314 780
Résultat financier	-302 214	-314 780

DS
CDD
h

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	6 675	
79106400 - Transfert de charges gestion paie	4 707	
79106500 - Transfert de charges gestion paie	50 004	
79156400 - Transfert de charges gestion paie	3 530	
	64 916	
Total	64 916	

DS

CDD

DS

h

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 32 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	6	
Ouvriers	18	
Total	32	

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 750 000	20 750 000		55 530	22 555 530
Cumul exercices antérieurs		1 037 500			1 037 500
Dotations de l'exercice		207 500		1 138	208 638
Amortissements		1 245 000		1 138	1 246 138
Cumul exercices antérieurs		5 060 440			5 060 440
Exercice		1 647 734		1 180	1 648 914
Redevances payées		6 708 175		1 180	6 709 354
A un an au plus				11 476	11 476
A plus d'un an et cinq ans au plus				44 949	44 949
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer		19 495 282		56 426	19 551 708
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice		1 647 734		1 180	1 648 914

DS
CDD
DS
h

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 58 730 euros

Les engagements de retraite ont été évalués selon la méthode rétrospective avec salaire actuel.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

DS
CDD

DS
h

2XL FRANCE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 427 500.00 €

Siège social : Adret du 116-117 Bâtiment LB1

Zone Logistique B

62119 DOURGES

823 921 788 RCS ARRAS

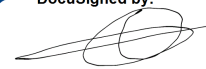
TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PROPOSEE ET ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 1^{ER} JUIN 2022

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 402 190,67 €, de la manière suivante :

- par imputation à due concurrence sur le compte "Autres Réserves", s'élevant à 14 618.94 €
- et de reporter purement et simplement le solde, soit -387 571.73 €

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

DocuSigned by:

C08BDAC2AD0148D...

**Certifié conforme par la société présidente CHRIMARC
représentée par Mme Christine DE DIJCKER**

A E Q U I T A S A U D I T

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes,
rattachée à la Compagnie Régionale des HAUTS-DE-FRANCE



2XL FRANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 427 500 euros
RCS ARRAS 823 921 788

Siège social :

Adret du 116-117 – Bâtiment LB1
Zone Logistique B
62119 DOURGES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021



Associés Gérants
Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Benoît VANDERSCHULDEN

Associés
Justine COUSIN
Hervé JOORIS
Valérie LECOEVRE
Christophe LEWANDOWSKI

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes
rattachée à la CRCC des HAUTS-DE-FRANCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associée Unique de la Société par Actions Simplifiée 2XL FRANCE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décisions de l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée 2XL FRANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} 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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée Unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

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

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

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

En outre :

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

Fait à La Madeleine, le 24 mai 2022

Pour AEQUITAS AUDIT



Benoit VANDERSCHelden
Commissaire aux Comptes



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 500	12 153	347	4 514
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	71 957	9 115	62 842	65 721
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 109 999	1 557 206	3 552 793	3 294 994
Immobilisations corporelles en cours	27 000		27 000	755 250
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 221 456	1 578 473	3 642 983	4 120 479
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 309		7 309	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 269 013		1 269 013	1 329 759
Autres créances	476 434		476 434	646 689
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 581		10 581	524 550
Charges constatées d'avance (3)	1 085		1 085	1 058
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 764 421		1 764 421	2 502 057
Frais d'émission d'emprunt à étaler	25 818		25 818	28 797
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 011 696	1 578 473	5 433 222	6 651 333

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

205 000



Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	427 500	427 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	769	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 619	
Report à nouveau		-284
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-402 191	15 673
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	40 698	442 888
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	204 400	292 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	204 400	292 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 804 230	3 144 783
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 372 199	1 300 206
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 639	949 874
Dettes fiscales et sociales	613 683	483 127
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	169 374	38 454
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	5 188 125	5 916 445
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 433 222	6 651 333

(1) Dont à plus d'un an (a) 1 569 745 2 100 714

(1) Dont à moins d'un an (a) 3 618 380 3 815 731

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours



Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 733 849		5 733 849	5 366 407
Chiffre d'affaires net	5 733 849		5 733 849	5 366 407
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			152 516	144 193
Autres produits			13	6
Total produits d'exploitation (I)			5 886 378	5 510 606
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 857 705	3 355 843
Impôts, taxes et versements assimilés			109 154	154 241
Salaires et traitements			1 029 013	898 348
Charges sociales			283 866	256 939
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			544 246	497 650
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			33	3
Total charges d'exploitation (II)			5 824 018	5 163 024
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			62 360	347 582
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			11	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			11	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			302 225	314 780
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			302 225	314 780
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-302 214	-314 780
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-239 854	32 801



Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 663	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 663	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	164 000	17 129
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	164 000	17 129
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-162 337	-17 129
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	5 888 052	5 510 606
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 290 243	5 494 933
BENEFICE OU PERTE	-402 191	15 673
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 180	
- Redevances de crédit-bail immobilier	1 647 734	1 565 211
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2XL FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 433 222 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 402 191 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/02/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 6 Décembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont prises en compte immédiatement dans les produits de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de 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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,34 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2019



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur au 31/12/2021.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes du 31/12/2021, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 500			12 500
Immobilisations incorporelles	12 500			12 500
- Terrains	71 957			71 957
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 019 743	795 000		3 814 743
- Matériel de transport	1 082 965			1 082 965
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 291			212 291
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	755 250		728 250	27 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 142 206	795 000	728 250	5 208 956
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 154 706	795 000	728 250	5 221 456



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		795 000		795 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		795 000		795 000
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		728 250		728 250
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		728 250		728 250

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 986	4 167		12 153
Immobilisations incorporelles	7 986	4 167		12 153
- Terrains	6 236	2 878		9 115
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	485 362	271 350		756 712
- Matériel de transport	443 787	223 393		667 180
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 855	42 458		133 314
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 026 241	540 079		1 566 320
ACTIF IMMOBILISE	1 034 227	544 246		1 578 473



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 746 531 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 269 013	1 269 013	
Autres	476 434	476 434	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 085	1 085	
Total	1 746 531	1 746 531	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	507
Total	507



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 427 500,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 85,50 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-284
Résultat de l'exercice précédent	15 673
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	15 388
Affectations aux réserves	15 388
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	15 388

Les subventions ont été mises en capitaux propres.

Il s'agit de la prime d'aménagement du territoire et de la prime de la région.

S'agissant de subventions accordées sous conditions résolutoires, l'entreprise doit restituer la subvention en cas de non-respect des conditions fixées dans la subvention.

Craignant de ne pas atteindre le seuil des effectifs prévus dans la convention, la société a, par mesure de prudence, comptabilisé une provision pour risque de restitution de 50% des subventions octroyées.



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	427 500			427 500
Réserve légale		769		769
Réserves générales		14 619		14 619
Report à Nouveau	-284		-284	
Résultat de l'exercice	15 673	-402 191	15 673	-402 191
Total Capitaux Propres	442 888	-386 802	15 388	40 698

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	292 000		87 600		204 400
Total	292 000		87 600		204 400

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation	87 600
Financières	
Exceptionnelles	



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 188 125 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 804 230	1 234 485	1 569 745	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 100 000	1 100 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 639	228 639		
Dettes fiscales et sociales	613 683	613 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	441 573	441 573		
Produits constatés d'avance				
Total	5 188 125	3 618 380	1 569 745	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 278 250

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 618 803

(**) Dont envers les associés 272 199

Un emprunt de 1 400 000 euros a été souscrit auprès du groupe en complément de celui de l'année précédente de 700 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	32 512
Dettes provis. pr congés à payer	82 108
Dettes provis. pr partic. salariés	2 674
Charges sociales s/congés à payer	23 403
Charges sociales - charges à payer	12 570
Etat - autres charges à payer	581
Clients - RRR à accorder	167 053
Total	320 901



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 085		
Total	1 085		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 654 053		5 654 053
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	79 796		79 796
TOTAL	5 733 849		5 733 849

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 650 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	11	
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	302 225	314 780
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	302 225	314 780
Résultat financier	-302 214	-314 780



Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	6 675	
79106400 - Transfert de charges gestion paie	4 707	
79106500 - Transfert de charges gestion paie	50 004	
79156400 - Transfert de charges gestion paie	3 530	
	64 916	
Total	64 916	



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 32 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	6	
Ouvriers	18	
Total	32	

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 750 000	20 750 000		55 530	22 555 530
Cumul exercices antérieurs		1 037 500			1 037 500
Dotations de l'exercice		207 500		1 138	208 638
Amortissements		1 245 000		1 138	1 246 138
Cumul exercices antérieurs		5 060 440			5 060 440
Exercice		1 647 734		1 180	1 648 914
Redevances payées		6 708 175		1 180	6 709 354
A un an au plus				11 476	11 476
A plus d'un an et cinq ans au plus				44 949	44 949
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer		19 495 282		56 426	19 551 708
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice		1 647 734		1 180	1 648 914



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 58 730 euros

Les engagements de retraite ont été évalués selon la méthode rétrospective avec salaire actuel.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

