

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01274

Numéro SIREN : 328 163 191

Nom ou dénomination : 3 F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 25076

Comptes annuels

DocuSigned by:
certifié
Giovanni BONETTI
78DB98088BFF433...

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

2 rue de la Renaissance - Bat A

92160 ANTONY

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2021

APE : 4669A SIRET : 32816319100104

B2C
43/ 45 rue de Naples

Tel: 01 82 73 01 40

Fax:

75008 PARIS

2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

COMPTES ANNUELS au 31/12/2021

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 15
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	16 à 19
- <i>Détail Compte de résultat</i>	20 à 23
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	24 et 25
- <i>Liasse 2067</i>	26
- <i>Liasses 2050 à 2059-F</i>	27 à 46

B2C

43/ 45 rue de Naples

75008 PARIS

01 82 73 01 40

2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

COMPTES ANNUELS

B2C
43/45 rue de Naples

75008 PARIS
01 82 73 01 40

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	319 450	319 450		56	56	100.00
	Fonds commercial (1)	1 800 512	1 800 512				
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	111 214	88 953	22 261	32 401	10 140	31.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	92 403		92 403	94 371	1 968	2.09
	Total II	2 323 579	2 208 915	114 664	126 828	12 164	9.59
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	40 439	27 347	13 092	10 321	2 771	26.84
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 242		1 242	5 723	4 481	78.30
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 088 069	22 742	2 065 327	1 969 968	95 359	4.84
	Autres créances	197 507		197 507	259 550	62 043	23.90
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	276 571		276 571	751 149	474 578	63.18
	Charges constatées d'avance (3)	41 878		41 878	52 916	11 039	20.86
	Total III	2 645 706	50 089	2 595 617	3 049 627	454 010	14.89
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 969 285	2 259 004	2 710 281	3 176 455	466 174	14.68

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 607 000)	607 000	607 000				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 360 933	3 360 933				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	53 421	53 421				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	327 731	327 731				
	Autres réserves						
	Report à nouveau	4 565 886	4 406 816	159 070	3.61		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 275	159 070	161 345	101.43		
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	214 526	216 801	2 275	1.05		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	32 000	30 000	2 000	6.67		
	Provisions pour charges						
	Total III	32 000	30 000	2 000	6.67		
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	170	385 525	385 355	99.96		
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	197 387	76 500	120 887	158.02		
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908 001	2 137 871	229 870	10.75		
	Dettes fiscales et sociales	592 171	625 165	32 995	5.28		
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	795		795			
	Autres dettes	194 282	138 193	56 089	40.59		
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	2 892 806	3 363 256	470 449	13.99		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 710 281	3 176 455	466 174	14.68		

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 892 806

3 363 256

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	8 829 470	381 183	9 210 653	6 486 745		2 723 907	41.99
Production vendue de biens							
Production vendue de services	59 225	4 083	63 308	57 272		6 035	10.54
Chiffre d'affaires NET	8 888 695	385 266	9 273 961	6 544 018		2 729 943	41.72
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			81 998	172 520		90 522	52.47
Autres produits			14 110	1 659		12 451	750.30
Total des Produits d'exploitation (I)			9 370 069	6 718 197		2 651 872	39.47
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			6 158 673	4 093 341		2 065 332	50.46
Variation de stock (marchandises)			2 375	2 996		621	20.73
Achats de matières premières et autres approvisionnements				104		104	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			842 228	846 186		3 958	0.47
Impôts, taxes et versements assimilés			75 975	68 434		7 540	11.02
Salaires et traitements			1 558 445	1 297 344		261 101	20.13
Charges sociales			690 378	507 426		182 952	36.05
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 593	28 840		21 247	73.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 370	19 937		12 567	63.04
Dotations aux provisions			2 000			2 000	
Autres charges			15 211	45 648		30 437	66.68
Total des Charges d'exploitation (II)			9 355 497	6 904 264		2 451 233	35.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 572	186 067		200 639	107.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		360	2 088		1 727	82.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		360	2 088		1 727	82.75
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 735	4 821		2 086	43.27
Différences négatives de change			4		4	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		2 735	4 825		2 091	43.33
2. Résultat financier (V-VI)		2 375	2 738		363	13.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		12 197	188 805		201 002	106.46
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			40 414		40 414	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			40 414		40 414	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 803	5 302		499	9.41
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 119	5 377		258	4.79
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		9 922	10 679		757	7.09
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		9 922	29 735		39 657	133.37
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		9 370 430	6 760 699		2 609 731	38.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		9 368 154	6 919 769		2 448 386	35.38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		2 275	159 070		161 345	101.43

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

B2C

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

6

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

6

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

7

Permanence ou changement de méthodes

7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

8

Etat des amortissements

8

Etat des provisions

9

Etat des échéances des créances et des dettes

9

Composition du capital social

10

Fonds commercial

10

Autres immobilisations incorporelles

10

Evaluation des immobilisations corporelles

10

Evaluation des amortissements

11

Créances immobilisées

11

Dépréciation des stocks et en cours

11

Evaluation des créances et des dettes

11

Dépréciation des créances

11

Disponibilités en Euros

11

Produits à recevoir

12

Détail des produits à recevoir

12

Charges à payer

12

Charges et produits constatés d'avance

12

Détail des charges constatées d'avance

13

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

13

Variation des capitaux propres

13

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen

14

Honoraires des commissaires aux comptes

14

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

14

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 710 280.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 273 960.62 Euros et dégageant un bénéfice de 2 275.08 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il convient de souligner, qu'au cours du premier trimestre 2020, s'est propagée, à l'échelle internationale, une épidémie de coronavirus COVID-19 qui perdure à ce jour. Celle-ci aura nécessairement des impacts au niveau de l'activité au cours de l'exercice 2022.

Le Chiffre d'affaires du 1er trimestre 2022 est en bonne progression, néanmoins il est difficile de se projeter compte tenu des difficultés potentiels d'approvisionnement avec la Chine dans le contexte du Covid19.

Début 2022, une crise Ukraine-Russie s'est intensifiée. Notre société n'est pas impactée par cette crise car elle ne travaille pas avec ces pays.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 119 962		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 000		
Installations générales agencements aménagements divers	36 678		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	88 019		2 517
TOTAL	132 697		2 517
Prêts, autres immobilisations financières	94 371		2 256
TOTAL	94 371		2 256
TOTAL GENERAL	2 347 030		4 773

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 119 962	2 119 962
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 000		
Installations générales agencements aménagements divers		16 000	20 678	20 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			90 536	90 536
TOTAL		24 000	111 214	111 214
Prêts, autres immobilisations financières		4 224	92 403	92 403
TOTAL		4 224	92 403	92 403
TOTAL GENERAL		28 224	2 323 579	2 323 579

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	319 395	56		319 450
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 000		8 000	
Installations générales agencements aménagements divers	14 349	301	10 880	3 770
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	77 947	7 236		85 184
TOTAL	100 296	7 537	18 880	88 953
TOTAL GENERAL	419 691	7 593	18 880	408 403

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	56				
Instal.générales agenc.aménag.divers	301				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 236				
TOTAL	7 537				
TOTAL GENERAL	7 593				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	30 000	2 000			32 000
TOTAL	30 000	2 000			32 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	1 800 512				1 800 512
Sur stocks et en cours	27 743	970	1 366		27 347
Sur comptes clients	41 423	6 400	25 081		22 742
TOTAL	1 869 677	7 370	26 447		1 850 600
TOTAL GENERAL	1 899 677	9 370	26 447		1 882 600
Dont dotations et reprises d'exploitation		9 370	26 447		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	92 403	0	92 403
Clients douteux ou litigieux	29 578	29 578	
Autres créances clients	2 058 491	2 058 491	
Personnel et comptes rattachés	4 457	4 457	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 895	3 895	
Impôts sur les bénéfices	123 718	123 718	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 933	46 933	
Débiteurs divers	18 504	18 504	
Charges constatées d'avance	41 878	41 878	
TOTAL	2 419 857	2 327 454	92 403

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	170	170		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 908 001	1 908 001		
Personnel et comptes rattachés	154 543	154 543		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	206 418	206 418		
Taxe sur la valeur ajoutée	154 217	154 217		
Autres impôts taxes et assimilés	76 993	76 993		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	795	795		
Autres dettes	194 282	194 282		
TOTAL	2 695 419	2 695 419		

L'état des dettes ne tient pas compte des avances et acomptes clients.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	20.0000	30 350			30 350

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Commercial Targetti			1 790 512	1 790 512	1 790 512
Fonds Commercial Luxa Franc			10 000	10 000	10 000
Total			1 800 512	1 800 512	1 800 512

Le fonds de commerce a été acquis en 1999 lors de la fusion absorption AUTOGRAPHE par TARGETTI MLE.

Une provision pour dépréciation a été passée pour la valeur du fonds de commerce.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur brute des logiciels est de 319 450 €.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, soit une période de 3 à 5 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage ind.	Linéaire	5 à 10 ans
Installations Industrielles	Linéaire	5 à 10 ans
Installations, agenc. gén.	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau & Info	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 044
Autres créances	22 399
Total	23 442

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	1 044
Fournisseurs AAR	18 503
IJSS et prévoyance à recevoir	3 895
Total	23 442

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	170
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 802
Dettes fiscales et sociales	286 811
Autres dettes	169 536
Total	583 320

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 878
Total	41 878

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers, charges locatives et impôts liés	10 454		
Loyers divers	4 473		
Recylum	15 208		
salon	5 000		
MLE	2 446		
chèques déjeuner	1 660		
maintenance	462		
cotisations	499		
documentation	963		
téléphonie	713		
Total	41 878		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560 514		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	57 731-
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	159 070-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	216 801-
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	216 801-
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	216 801-
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	21
Employés	3
Total	24

Honoraires des commissaires aux comptes

Le budget des honoraires couvre les travaux décrits dans la lettre de mission. Les éventuelles autres diligences, non connues à ce jour, permettant d'émettre les rapports prévus par les textes légaux ou réglementaires feront l'objet d'une facturation distincte, qui sera précisée lors de la réalisation des travaux correspondants.

Les honoraires sont fonction du niveau de qualification requis par la nature et la complexité des travaux effectués et du temps passé. Les honoraires s'élèveront à 21 800 € hors taxes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 31 décembre 2021, l'évaluation des indemnités de fin de carrière a été calculée selon la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits au terme), actualisé au taux de 0,98% avec une hypothèse de départ à la retraite volontaire du salarié à l'âge de 67 ans. Le calcul des indemnités tient compte d'un taux moyen d'augmentation de 1% et d'un taux de charges sociales patronales de 48%.

Le montant des droits qui seraient acquis au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte de probabilités de survie et de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 234437,07 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
3F FILIPPI	SPA	3 000 000	PIANORO - ITALIE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				55.55	55.55	100.00
20500000 CONCESSIONS ET DROIT	319 450.13		319 450.13			
28050000 AMTS. DES CONCESSION	319 450.13		319 394.58		55.55	0.02
FONDS COMMERCIAL						
20702000 FDS COMMERCIAL AUTOGR	1 800 511.72		1 800 511.72			
29070000 DEPRECIATION FDS COMMERCIAL	1 800 511.72		1 800 511.72			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL			8 000.00		8 000.00	100.00
28154000 AMTS. MATERIEL INDUS			8 000.00		8 000.00	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 260.81		32 401.11		10 140.30	31.30
21810000 AUTRES IMMOB.CORP.(I	20 678.40		36 678.39		15 999.99	43.62
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	42 386.20		39 869.35		2 516.85	6.31
21840000 MOBILIER	48 149.48		48 149.48			
28181000 AMTS. AUTRES IM.CORP	3 769.61		14 348.65		10 579.04	73.73
28183000 AMTS. MAT DE BUREAU ET INFORM	37 034.18		29 797.98		7 236.20	24.28
28184000 AMTS. MOBILIER	48 149.48		48 149.48			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	92 402.87		94 370.95		1 968.08	2.09
27510000 DEPOTS VERSES	92 402.87		94 370.95		1 968.08	2.09
Total II	114 663.68		126 827.61		12 163.93	9.59
MARCHANDISES	13 091.84		10 321.14		2 770.70	26.84
37002000 STOCKS DE MARCHANDIS	40 438.55		38 063.72		2 374.83	6.24
39700100 PROV.P.DEPREC. STOCK	27 346.71		27 742.58		395.87	1.43
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	1 242.00		5 723.00		4 481.00	78.30
40910000 FOURNISSEURS DTS - A	1 242.00		5 723.00		4 481.00	78.30
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 065 327.05		1 969 967.75		95 359.30	4.84
41100000 CLIENTS	2 036 571.15		1 939 268.13		97 303.02	5.02
41300000 CLIENTS EFFETS A REC	20 876.39				20 876.39	
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU L	29 577.95		58 745.59		29 167.64	49.65
41810000 CLIENTS FACTURES A E	1 043.58		13 377.13		12 333.55	92.20
49100000 PROV. POUR DEPREC.-D	22 742.02		41 423.10		18 681.08	45.10
AUTRES CREANCES	197 507.13		259 550.02		62 042.89	23.90
40980000 FOURNISSEURS RAB.REM	18 503.84		34 277.41		15 773.57	46.02
42500000 PERSONNEL - AVANCES	4 457.35		4 907.35		450.00	9.17
43870000 ORGAN.SOC PROD.A RECEVOIR	3 895.03		10 403.01		6 507.98	62.56
44400000 ETAT IMPOT SUR LES B	123 718.00		147 306.00		23 588.00	16.01
44566000 T.V.A. SUR AUTRES BI	6 118.15		14 433.69		8 315.54	57.61
44566100			80.20		80.20	100.00
44566300 TVA DEDUCTIBLE 2,1%			19.92		19.92	100.00
44586000 T.V.A. / FACTURES NO	12 661.94		21 031.55		8 369.61	39.80
44587500 Tva sur avoir à étab	28 152.82		21 090.89		7 061.93	33.48
46710000 AUTRES CPTES DEBIT./CREDI			6 000.00		6 000.00	100.00
DISPONIBILITES	276 571.28		751 148.99		474 577.71	63.18
51120000 BQE A CPT01 REM. CHQ	1 680.00		1 792.12		112.12	6.26
51130000 EFFETS ENCAISSEMENT	4 999.58		54 280.68		49 281.10	90.79
51200000 BANQUE SOCIETE GENERALE	195 918.45		70 715.01		125 203.44	177.05

ACTIF

Exercice N	Exercice N-1
31/12/2021 12	31/12/2020 12

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAL	607 000.00		607 000.00			
10131000 CAPITAL SOUSCRIT - A	607 000.00		607 000.00			
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	3 360 933.12		3 360 933.12			
10420000 PRIMES DE FUSION	3 360 933.12		3 360 933.12			
RESERVE LEGALE	53 421.49		53 421.49			
10611000 RESERVE LEGALE PROPR	53 421.49		53 421.49			
RESERVES REGLEMENTEES	327 730.68		327 730.68			
10648000 AUTRES RESERVES REGL	327 730.68		327 730.68			
REPORT A NOUVEAU	4 565 886.05		4 406 815.82		159 070.23	3.61
11000000 REPORT A NOUVEAU (SO	4 565 886.05		4 406 815.82		159 070.23	3.61
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 275.08		159 070.23		161 345.31	101.43
Total I	214 525.68		216 800.76		2 275.08	1.05
PROVISIONS POUR RISQUES	32 000.00		30 000.00		2 000.00	6.67
15180000 PROV.POUR RISQUES (A	32 000.00		30 000.00		2 000.00	6.67
Total III	32 000.00		30 000.00		2 000.00	6.67
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	170.24		385 525.25		385 355.01	99.96
51210200 BANCA INTESA SAN PAOLO			384 764.35		384 764.35	100.00
51860000 INTERETS COURUS A PA	170.24		760.90		590.66	77.63
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	197 387.01		76 500.35		120 886.66	158.02
41910000 CLIENTS CRDT - AVCES	197 387.01		76 500.35		120 886.66	158.02
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 908 001.41		2 137 871.35		229 869.94	10.75
40100000 FOURNISSEURS	1 781 199.23		1 920 638.76		139 439.53	7.26
40810000 FOURNISSEURS FACTURE	113 578.85		159 250.08		45 671.23	28.68
40811000 ENTREE MARCHANDISES	13 223.33		57 982.51		44 759.18	77.19
DETTES FISCALES ET SOCIALES	592 170.66		625 165.38		32 994.72	5.28
42100000 PERSONNEL - REMUNERA			426.56		426.56	100.00
42820000 PERSONNEL - DETTES P	86 012.00		88 007.00		1 995.00	2.27
42860000 PERSONNEL - AUTRES C	68 530.88		60 694.95		7 835.93	12.91
43100000 SECURITE SOCIALE	83 466.00		105 634.00		22 168.00	20.99
43701000 RETRAITE	31 615.94		38 694.78		7 078.84	18.29
43703000 PREVOYANCE ET MUTUELLE	20 246.94		20 020.17		226.77	1.13
43821000 CHARGES SOCIALES SUR	39 565.00		39 527.00		38.00	0.10
43860000 ORGANISMES SOCIAUX -	31 524.35		26 409.08		5 115.27	19.37
44210000 PAS	15 814.00		19 665.00		3 851.00	19.58
44551000 T.V.A. A DECAISSER	152 996.00		160 180.00		7 184.00	4.48
44571000 T.V.A. COLLECTEE			315.66		315.66	100.00
44586500 Tva sur avoir à rece	1 220.55		3 226.18		2 005.63	62.17
44860000 ETAT - CHARGES A PAY	61 179.00		62 365.00		1 186.00	1.90
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	794.71				794.71	
40410000 FOURNISSEURS ACHATS	794.71				794.71	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
AUTRES DETTES		194	282.42	138	193.35	56 089.07	40.59
41100000 CLIENTS		24	746.32	11	648.02	13 098.30	112.45
41980000 CLIENTS CRDT - RAB.R		169	536.10	126	545.33	42 990.77	33.97
Total IV		2 892	806.45	3 363	255.68	470 449.23	13.99
TOTAL GENERAL		2 710	280.77	3 176	454.92	466 174.15	14.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	9 210 652.85		6 486 745.47		2 723 907.38	41.99
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	9 346 594.84		6 571 900.56		2 774 694.28	42.22
70970000 R.R.R.ACCORDES :/VEN	135 941.99		85 155.09		50 786.90	59.64
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	63 307.77		57 272.29		6 035.48	10.54
70820000 COMMISSIONS SUR VENTE ET ROYAL	14 767.09		13 377.13		1 389.96	10.39
70850000 PROD.ACT.ANNEXES : P	37 309.92		28 704.24		8 605.68	29.98
70880000 PROD.ACT.ANNEXES : A	7 435.76		14 865.92		7 430.16	49.98
70881000 ECO CONTRIBUTION DIRECT	3 795.00		325.00		3 470.00	NS
Chiffre d'affaires NET	9 273 960.62		6 544 017.76		2 729 942.86	41.72
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	81 998.33		172 520.09		90 521.76	52.47
78173000 REPR./PROV. POUR DEP	1 365.80		517.50		848.30	163.92
78174000 REPR./PROV. POUR DEP	25 080.72		44 947.82		19 867.10	44.20
79100000 TRANSFERTS DE CHARGE	55 551.81		127 054.77		71 502.96	56.28
AUTRES PRODUITS	14 110.37		1 659.45		12 450.92	750.30
75800000 PRODUITS DIVERS DE G	14 110.37		1 659.45		12 450.92	750.30
Total des Produits d'exploitation	9 370 069.32		6 718 197.30		2 651 872.02	39.47
ACHATS DE MARCHANDISES	6 158 673.07		4 093 340.68		2 065 332.39	50.46
60700000 ACHATS M/SES STOCK	6 158 673.07		4 093 340.68		2 065 332.39	50.46
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	2 374.83		2 995.84		621.01	20.73
60370000 VARIATION STOCK MARCH	2 374.83		2 995.84		621.01	20.73
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS			104.16		104.16	100.00
60261000 EMBALLAGES CONSIGNES			104.16		104.16	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	842 227.76		846 185.90		3 958.14	0.47
60400000 ACHATS D'ETUDES & PR	2 966.10				2 966.10	
60410000 SAV SOUS TRAITANCE	23 080.62		13 934.19		9 146.43	65.64
60610000 ACHATS NON STOCKES -	2 575.66		1 631.60		944.06	57.86
60630000 ACHATS NON STOCKES -	2 053.18		3 002.78		949.60	31.62
60640000 ACHATS NON STOCKES -	3 527.59		4 039.30		511.71	12.67
60680000 CARBURANT	34 554.30		24 811.91		9 742.39	39.26
61100000 SOUS TRAITANCE GENER	26 870.65		81.28		26 789.37	NS
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	34 426.10		31 030.21		3 395.89	10.94
61340000 LOCATIONS VEHICULES	81 417.73		81 630.49		212.76	0.26
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	8 123.81		10 171.82		2 048.01	20.13
61400000 CHARGES LOCATIVES ET	15 916.75		17 744.00		1 827.25	10.30
61550000 ENTRETIEN & REPARATI			345.00		345.00	100.00
61551000 ENTRETIEN & REPARATI	9 435.99		12 574.71		3 138.72	24.96
61560000 MAINTENANCE	1 421.68		879.55		542.13	61.64
61561000 MAINTENANCE INFORMAT	1 660.30		33 565.46		31 905.16	95.05
61580000 ENTRETIEN DES LOCAUX	2 519.56		2 460.99		58.57	2.38
61610000 PRIMES D'ASSURANCE -	4 523.71		4 039.22		484.49	11.99
61637000 PRIMES D'ASSURANCE - FLOTTES	20 701.34		16 472.65		4 228.69	25.67
61650000 PRIMES D'ASSURANCE - SFAC			1 100.82		1 100.82	100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERA	542.24		348.90		193.34	55.41
61830000 DOCUMENTATION TECHNI	625.02		212.95		412.07	193.51
61850000 FRAIS DE COLLOQUES,S	4 165.64		2 333.51		1 832.13	78.51
62110000 PERSONNEL INTERIMAIR			9 857.11		9 857.11	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62220000 COMMISSIONS ET COURT	58 480.68		108 440.93		49 960.25	46.07
62260000 HONORAIRES JURIDIQUE	9 931.67		20 579.47		10 647.80	51.74
62261000 HONORAIRES CAC	22 087.50		22 681.25		593.75	2.62
62261100 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	22 490.00		29 403.22		6 913.22	23.51
62261200 Honoraires com et MKT	2 825.16		4 349.00		1 523.84	35.04
62261300 Honoraires frais d'études			1 562.14		1 562.14	100.00
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE	4 290.27		430.20		3 860.07	897.27
62310000 ANNONCES ET INSERTIO	5 414.00		4 272.99		1 141.01	26.70
62320000 ECHANTILLONS			7 943.32		7 943.32	100.00
62330000 FOIRES ET EXPOSITION	12 373.42		10 474.50		1 898.92	18.13
62340000 CADEAUX A LA CLIENTE	3 036.11		297.26		2 738.85	921.37
62341000 CADEAUX A LA CLIENTE	71.00		709.00		638.00	89.99
62360000 CATALOGUES ET IMPRIM	22 629.00		13 394.03		9 234.97	68.95
62380000 DIVERS (POURBOIRES,D	50.00				50.00	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHAT	1 124.36		51.00		1 073.36	NS
62420000 TRANSPORTS SUR VENTE	250 105.66		238 811.04		11 294.62	4.73
62480000 TRANSPORTS DIVERS	1 060.00		280.00		780.00	278.57
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	76 909.33		47 774.67		29 134.66	60.98
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT			638.00		638.00	100.00
62571000 RECEPTIONS TAX NON D	16 205.14		13 550.65		2 654.49	19.59
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRA	8 993.84		7 582.39		1 411.45	18.61
62610000 FRAIS DE TELECOM.	14 373.14		16 561.99		2 188.85	13.22
62612000 TELEPHONE MOBIL.			5 198.17		5 198.17	100.00
62750000 FRAIS SUR EFFETS (CO	7 563.32		8 893.42		1 330.10	14.96
62780000 AUTRES FRAIS ET COMM	3 062.02		3 286.76		224.74	6.84
62810000 CONCOURS DIVERS (COT	5 384.17		6 752.05		1 367.88	20.26
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT	12 660.00				12 660.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	75 974.94		68 434.49		7 540.45	11.02
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	26 306.87		20 339.76		5 967.11	29.34
63511000 CFE - CVAE	19 133.00		24 394.00		5 261.00	21.57
63512000 TAXES FONCIERES	6 624.34		7 080.00		455.66	6.44
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 353.97		3 297.19		56.78	1.72
63514000 TAXE SUR LES VEHICUL	8 857.00		7 495.00		1 362.00	18.17
63580000 AUTRES DROITS			545.22		545.22	100.00
63700000 AUTRES IMPOTS ET TAX			4 088.00		4 088.00	100.00
63780000 TAXES DIVERSES	11 699.76		1 195.32		10 504.44	878.80
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 558 444.54		1 297 343.75		261 100.79	20.13
64110000 SALAIRES,APPOINTEMENT	1 535 365.89		1 188 394.20		346 971.69	29.20
64111000 CHOMAGE PARTIEL	13 689.96		107 910.26		94 220.30	87.31
64120000 CONGES PAYES	1 995.00		10 009.81		8 014.81	80.07
64130000 PRIMES ET GRATIFICAT	19 333.96		32 672.88		52 006.84	159.17
64140000 INDEMNITES ET AVANTA	7 950.27		43 721.98		51 672.25	118.18
CHARGES SOCIALES	690 378.41		507 426.48		182 951.93	36.05
64510000 COTISATIONS A L'URSS	414 442.18		336 701.93		77 740.25	23.09
64520000 COTISATIONS AUX MUTU	44 231.17		37 908.97		6 322.20	16.68
64530000 COTISATIONS AUX CAIS	144 173.22		109 270.09		34 903.13	31.94
64540000 COTISATIONS AUX ASSE	62 545.73		40 160.85		22 384.88	55.74
64580000 COTISATIONS AUX AUTR	9 255.00		32 463.15		41 718.15	128.51
64710000 AUTRES CH.SOC. - PRE	7 536.65		6 141.07		1 395.58	22.73
64750000 AUTRES CH.SOC. - MED	2 970.00		2 584.95		385.05	14.90
64800000 AUTRES CHARGES DE PE	5 224.46		7 121.77		1 897.31	26.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 593.38	28 840.30	21 246.92	73.67
68111000 DOT.AUX AMTS. DES IM	55.55	20 051.97	19 996.42	99.72
68112000 DOT.AUX AMTS. DES IM	7 537.83	8 788.33	1 250.50	14.23
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	7 369.57	19 936.69	12 567.12	63.04
68173000 DOT PROV DEPR STOCK	969.93	1 851.80	881.87	47.62
68174000 DOT.PROV DEPR CREANCES	6 399.64	18 084.89	11 685.25	64.61
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 000.00		2 000.00	
68150000 DOT. AUX PROVISIONS RISQUES CH	2 000.00		2 000.00	
AUTRES CHARGES	15 210.53	45 647.80	30 437.27	66.68
65110000 BREVETS, LOGICIELS	10 559.78		10 559.78	
65160000 RECYLUM ET DEEE		24 040.72	24 040.72	100.00
65410000 PERTES SUR CREANCES	4 413.61	21 503.80	17 090.19	79.48
65800000 CHARGES DIVERSES DE	237.14	103.28	133.86	129.61
Total des Charges d'exploitation	9 355 497.37	6 904 264.41	2 451 232.96	35.50
Résultat d'exploitation	14 571.95	186 067.11	200 639.06	107.83
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	360.18	2 087.54	1 727.36	82.75
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	360.18	2 003.15	1 642.97	82.02
76800000 AUTRES PRODUITS FINA		84.39	84.39	100.00
Total des Produits financiers	360.18	2 087.54	1 727.36	82.75
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 734.73	4 820.98	2 086.25	43.27
66160000 CH.D'INT.BANCAIRES E	1 537.77	4 214.79	2 677.02	63.51
66500000 ESCOMPTES ACCORDES	1 196.96	606.19	590.77	97.46
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		4.32	4.32	100.00
66600000 PERTES DE CHANGE		4.32	4.32	100.00
Total des Charges financières	2 734.73	4 825.30	2 090.57	43.33
Résultat financier	2 374.55	2 737.76	363.21	13.27
Résultat courant avant impôts	12 197.40	188 804.87	201 002.27	106.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		40 413.68	40 413.68	100.00
77180000 AUTRES PTS EXC. SUR OP. GEST.		40 413.68	40 413.68	100.00
Total des Produits exceptionnels		40 413.68	40 413.68	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 803.00	5 302.00	499.00	9.41
67120000 CH.EXCEPT./OPER.GEST	4 803.00		4 803.00	
67200000 CH.EXCEPT./ EXERCICE		5 302.00	5 302.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 119.32	5 377.04	257.72	4.79
67520000 VAL.COMPT.DES ELEM.D	5 119.32	362.21	4 757.11	NS
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS		5 014.83	5 014.83	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges exceptionnelles	9 922.32	10 679.04	756.72	7.09
Résultat exceptionnel	9 922.32	29 734.64	39 656.96	133.37
Total des produits	9 370 429.50	6 760 698.52	2 609 730.98	38.60
Total des charges	9 368 154.42	6 919 768.75	2 448 385.67	35.38
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	2 275.08	159 070.23	161 345.31	101.43

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE
2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 710 281 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	9 273 961 Euros
- Résultat net comptable,	2 275 Euros

Fait à PARIS
Le 31/03/2022

Patrick Bourdin
Expert Comptable

2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

DOSSIER FISCAL

B2C
43/ 45 rue de Naples

75008 PARIS
01 82 73 01 40

REPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012021		et clos le		31122021		Régime simplifié d'imposition					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal		x			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre													
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case													
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE													
Désignation de la société:						Adresse du siège social:							
3F FILIPPI TARGETTI FRANCE						2 rue de la Renaissance - Bat							
SIRET		3 2 8 1 6 3 1 9 1 0 0 1 0 4				92160 ANTONY							
Adresse du principal établissement:						Ancienne adresse en cas de changement:							
REGIME FISCAL DES GROUPES													
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)													
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante													
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:													
						SIRET							
B ACTIVITE													
Activités exercées				Si vous avez changé d'activité, cochez la case									
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)													
1 Résultat fiscal													
Bénéfice imposable au taux normal						0		Déficit					
Bénéfice imposable à 15%		0		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 à 15%								PV à long terme imposables à 19%					
Autres PV imposables à 19%								PV à long terme imposables à 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													
Entreprises nouvelles, art 44 sexies								Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A					
Entreprises nouvelles, art 44 septies								Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies					
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies								Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A					
Société d'investissement immobilier cotée								Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs	
								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 (cf. notice de la déclaration n°2065)													
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt													
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.													
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)													
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%													
F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)													
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre													
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								Nom					
								NIF					
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), cocher la case ci-contre													
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe								Nom					
								NIF					
G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE													
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		x		NON		Si oui, indication du logiciel utilisé			
										CEGID			
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.													
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:							
B2C 43 / 45 rue de Naples 75008 PARIS Tél: 01 82 73 01 40						Tél:							
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:							
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date:		Lieu		Paris			
						Qualité et nom du signataire:							
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné						Signature							
Examen de conformité fiscale (ECF)													

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2022

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)					c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d	
Montant des distributions					e	
autres que celles visées en (a),					f	
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j	
Montant des revenus répartis (5)					Total (a à h)	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	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.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les		
1	2	3		4	Indemnités forfaitaires. 5	Rembour- sements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Rembour- sements. 8

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)	
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À		0 %	15 %
MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice			
MVLТ réalisée au cours de l'exercice			
MVLТ restant à reporter			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES 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		

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLETE			
1	FRANCOIS Daniel DIRECTEUR GENERAL				46 RUE ST CYR HAMEAU LE BOUC ETOURDI 78730 LONGVILLIERS			
2	ARCAMONE Alain Resp Commercial sect Sud Ouest				62 Chemin de Mazade 31190 MIREMONT			
3	BODIN Jordane Directeur dévelpt et marketing				22 rue de Tocqueville 75017 PARIS			
4	CHABAUD MELANIE DIRECTRICE COMMERCIALE				2 RUE MOZART 44600 ST NAZAIRE			
5	BOZIC BRIGITTE Responsable prescription IDF				7 rue du Docteur Rouquès 95870 BEZONS			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❸)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❹)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❺)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❻)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❽)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❿)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	200 000		4 719	204 719				204 719
2	105 185			105 185				105 185
3	84 300		3 782	88 082				88 082
4	69 460		3 849	73 309				73 309
5	69 637		2 950	72 587				72 587
6								
7								
8								
9								
10								
**	528 582		15 300	543 882				543 882

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ❹	
- de l'exercice 2021 (total col.9 + total col.10) ❷	543 882	- de l'exercice 2021 ❷	55 208
- de l'exercice précédent ❸	396 764	- de l'exercice précédent ❸	(112 847)
Nom et qualité du signataire			
A Paris le			
Signature,			

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE														Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2																																										
Adresse de l'entreprise 92160 ANTONY														Durée de l'exercice précédent* 1 2																																										
Numéro SIRET* 3 2 8 1 6 3 1 9 1 0 0 1 0 4														Néant ☐ *																																										
														Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1										N-1 3 1 1 2 2 0 2 0																																
														Brut 1										Amortissements, provisions 2										Net 3										Net 4												
Capital souscrit non appelé (I)														AA																																										
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *													AB											AC																															
	Frais de développement *													CX											CQ																															
	Concessions, brevets et droits similaires													AF	319 450										AG	319 450										56																				
	Fonds commercial (1)													AH	1 800 512										AI	1 800 512																														
	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	111 214										AU	88 953										22 261										32 401										
	Immobilisations en cours													AV											AW																															
	Avances et acomptes													AX											AY																															
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence													CS											CT																															
	Autres participations													CU											CV																															
	Créances rattachées à des participations													BB											BC																															
	Autres titres immobilisés													BD											BE																															
	Prêts													BF											BG																															
	Autres immobilisations financières*													BH	92 403										BI											92 403										94 371										
TOTAL (II)														BJ	2 323 579										BK	2 208 915										114 664										126 828										
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	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	40 439										BU	27 347										13 092										10 321										
	Avances et acomptes versés sur commandes													BV	1 242										BW											1 242										5 723										
	Clients et comptes rattachés (3)*													BX	2 088 069										BY	22 742										2 065 327										1 969 968										
	Autres créances (3)													BZ	197 507										CA											197 507										259 550										
	Capital souscrit et appelé, non versé													CB											CC																															
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)													CD											CE																															
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Disponibilités													CF	276 571										CG											276 571										751 149										
	Charges constatées d'avance (3)*													CH	41 878										CI											41 878										52 916										
	TOTAL (III)														CJ	2 645 706										CK	50 089										2 595 617										3 049 627									
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)													CW																																										
	Primes de remboursement des obligations (V)													CM																																										
	Ecart de conversion actif* (VI)													CN																																										
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)														CO	4 969 285										IA	2 259 004										2 710 281										3 176 455										
Renvois : (1) Dont droit au bail														(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										CP	(0)										(3) Part à plus d'un an :										CR											
Clause de réserve de propriété :*				Immobilisations :										Stocks :																				Créances :																						

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant ☐ *

			Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :60.7...0.0.0.....)		DA	607 000	607 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	3 360 933	3 360 933	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	53 421	53 421	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	327 731	327 731	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG			
	Report à nouveau		DH	(4 565 886)	(4 406 816)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 275	(159 070)	
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK			
	TOTAL (I)		DL	(214 526)	(216 801)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
	Avances conditionnées		DN			
	TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	32 000	30 000	
	Provisions pour charges		DQ			
	TOTAL (III)		DR	32 000	30 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	170	385 525	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	197 387	76 500	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 908 001	2 137 871	
	Dettes fiscales et sociales		DY	592 171	625 165	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	795		
	Autres dettes		EA	194 282	138 193	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB			
	TOTAL (IV)		EC	2 892 806	3 363 256	
	Ecart de conversion passif * (V)		ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 710 281	3 176 455	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Ecart de réévaluation libre	1D			
		Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 892 806	3 363 256	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		384 764	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE										Néant ☐ *	
			Exercice N						Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	8 829 470	FB	381 183	FC	9 210 653	6 486 745		
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF				
			FG	59 225	FH	4 083	FI	63 308	57 272		
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	8 888 695	FK	385 266	FL	9 273 961	6 544 018		
	Production stockée*						FM				
	Production immobilisée*						FN				
	Subventions d'exploitation						FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	81 998	172 520		
	Autres produits (1) (11)						FQ	14 110	1 659		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	9 370 069	6 718 197		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	6 158 673	4 093 341		
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(2 375)	(2 996)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		104		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	842 228	846 186		
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	75 975	68 434		
	Salaires et traitements*						FY	1 558 445	1 297 344		
	Charges sociales (10)						FZ	690 378	507 426		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements*			GA	7 593	28 840		
				- dotations aux provisions			GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	7 370	19 937					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	2 000							
	Autres charges (12)						GE	15 211	45 648		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	9 355 497	6 904 264		
	- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	14 572	(186 067)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	360	2 088		
	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	360	2 088		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 735	4 821		
	Différences négatives de change						GS		4		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	2 735	4 825		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 375)	(2 738)			
- RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI)						GW	12 197	(188 805)			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		40 414	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		40 414	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	4 803	5 302	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	5 119	5 377	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	9 922	10 679	
- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(9 922)	29 735	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I III V VII)										HL	9 370 430	6 760 699	
TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X)										HM	9 368 154	6 919 769	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 275	(159 070)	
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	55 552	127 055	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	10 560	24 041	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9					
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7							
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Régul calcul impôts									4 803			
	VNC des immob MHS									5 119			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE											Néant			*
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
									Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2			Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II		KD	2 119 962	KE		KF		
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		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants		M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants		M3		KS	8 000	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	36 678	KW		KX			
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	88 019	LC		LD	2 517		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours							LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes							LK		LL		LM		
	TOTAL III							LN	132 697	LO		LP	2 517	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence							8G		8M		8T	
		Autres participations							8U		8V		8W	
		Autres titres immobilisés							1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières							1T	94 371	1U		1V	2 256		
TOTAL IV							1Q	94 371	1R		1S	2 256		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							0G	2 347 030	0H		0J	4 773		
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3			Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste 1			par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV		LW	2 119 962	1X	2 119 962	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	8 000	MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM	16 000	MN	20 678	MO	20 678	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	90 536	MU	90 536	
		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	24 000	NH	111 214	NI	111 214	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations					IO		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	4 224	2F	92 403	2G	92 403	
	TOTAL IV					I3		NJ	4 224	NK	92 403	2H	92 403	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	28 224	ØL	2 323 579	ØM	2 323 579	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS 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	319 395	PF	56	PG		PH	319 450
TOTAL I		RK	319 395	RM	56	RN		RO	319 450
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	8 000	QA		QB	8 000	QC
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	14 349	QE	301	QF	10 880	QG	3 770
immobilisations	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	77 947	QM	7 236	QN		QO	85 184
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
		TOTAL II	QU	100 296	QV	7 537	QW	18 880	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	419 691	QP	7 593	QQ	18 880	QR	408 403

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					
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6					
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV					
Autres immob. incorporelles	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 outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7				
	Matériel 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	NL								NM								NO	
TOTAL III																		
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'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros.

B2C

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE										Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF			
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI			
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR			
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S			
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	30 000	5W	2 000	5X		5Y	32 000		
	TOTAL II	5Z	30 000	TV	2 000	TW		TX	32 000		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières(1)*	6A	1 800 512	6B		6C		6D	1 800 512		
		6E		6F		6G		6H			
		O2		O3		O4		O5			
		9U		9V		9W		9X			
		O6		O7		O8		O9			
	Sur stocks et en cours	6N	27 743	6P	970	6R	1 366	6S	27 347		
	Sur comptes clients	6T	41 423	6U	6 400	6V	25 081	6W	22 742		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A			
	TOTAL III	7B	1 869 677	TY	7 370	TZ	26 447	UA	1 850 600		
	TOTAL GÉNÉRAL (I II III)	7C	1 899 677	UB	9 370	UC	26 447	UD	1 882 600		
		Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	9 370	UF	26 447				
			- financières	UG		UH					
- exceptionnelles			UJ		UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros. B2C

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant ☐ *

CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1			A 1 an au plus 2			A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					UL			UM			UN		
	Prêts (1) (2)					UP			UR			US		
	Autres immobilisations financières					UT	92 403		UV	(0)		UW	92 403	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					VA	29 578		29 578					
	Autres créances clients					UX	2 058 491		2 058 491					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée *)					UO								
	Personnel et comptes rattachés					UY	4 457		4 457					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					UZ	3 895		3 895					
	Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices				VM	123 718		123 718					
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	46 933		46 933					
	publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN								
		Divers				VP								
	Groupe et associés (2)					VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)					VR	18 504		18 504					
	Charges constatées d'avance					VS	41 878		41 878					
	TOTAUX					VT	2 419 857		VU	2 327 454			VV	92 403
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice				VD								
		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 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3			A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)					7Y								
Autres emprunts obligataires (1)					7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)			à 1 an maximum à l'origine		VG	170		170					
			à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					8A								
Fournisseurs et comptes rattachés					8B	1 908 001		1 908 001					
Personnel et comptes rattachés					8C	154 543		154 543					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					8D	206 418		206 418					
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices			8E								
		Taxe sur la valeur ajoutée			VW	154 217		154 217					
		Obligations cautionnées			VX								
		Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	76 993		76 993					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					8J	795		795					
Groupe et associés (2)					VI								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					8K	194 282		194 282					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *					ZZ								
Produits constatés d'avance					8L								
TOTAUX					VY	2 695 419	VZ	2 695 419					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

31/12/2021

[illegible]

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE			Néant ☐ *	
I SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	3 496 798
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	50 088
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	3 446 710
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	3 446 710
II INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PA ER, 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	125 577
III PROVISIONS ET CHARGES A PA ER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMP T				
(à détailler, sur feuillet séparé)		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. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X	8Y		
	8Z	9A		
	9B	9C		
Provisions pour dépréciation *				
	9D	9E		
	9F	9G		
	9H	9J		
Charges à payer				
	9K	9L		
	9M	9N		
	9P	9R		
	9S	9T		
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU	

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			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE															Néant ☐ *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(4406816)			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(159 070)				Dividendes		ZD								
	Prélèvements sur les réserves	OE					Autres répartitions	ZE									
							Report à nouveau	ZF									
	TOTAL I	OF	(4565886)				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZG	(4 565 886)							
										ZH	(4 565 886)						
RENSEIGNEMENTS DIVERS																	
										Exercice N :				Exercice N-1 :			
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						
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	52 917 14 015					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 139 884)										XQ	139 884 140 577					
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	9 857					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	61 625 79 005					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	58 481 108 441					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)										ST	529 321 494 291					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	842 228 846 186					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW	19 133 24 394					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS)										9Z	56 842 44 040					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	75 975 68 434					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers										YY	2 989 340 1 279 911					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	114 020 119 191					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2021)*										OB	1 535 366					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										OS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK			%			%
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP										- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0						
	- 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		Plus-values à 15 % JK			Plus-values à 0 % JL											
			Plus-values à 19 % JM			Imputations JC											
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15 % JN			Plus-values à 0 % JO											
			Plus-values à 19 % JP			Imputations JF											
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ														

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	MHS MAT INDUST	8 000	8 000		
	2	MHS AAI DIVERS	16 000	10 881		5 119
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)	
			19 %	15 % ou 12.8 %	0 %		
⑦	⑧	⑨	⑩			⑪	
I - Immobilisations *	1						
	2	(5 119)	(5 119)				
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)		(5 119)				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)	
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Néant ☒ *

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

Plus-values réalisées
au cours de
l'exercice

Plus-values réalisées
au cours des
exercices antérieurs

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.

9

Origine des plus-values et date
des fusions ou des apports

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12.8 % ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *	
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) ① *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMP T SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	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'IMP T SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values			Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice		À 15 % ou 19 %	
①		②	③		④	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					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE					Néant ☒ *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes 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 (N-1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, e alinéas de l'art - -5e du CGI)							
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		
①	②	donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

16

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE					Néant ☐				
Exercice ouvert le : 01/01/2021			et clos le : 31/12/2021		Durée en nombre de mois		1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS									
Effectif moyen du personnel * :							YP	24	
dont apprentis							YF	1	
dont handicapés							YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale							RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE									
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE									
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises							OA	9 273 961	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées							OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante							OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges							OT		
TOTAL 1							OX	9 273 961	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée									
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)							OH	14 110	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation							OE		
Subventions d'exploitation reçues							OF		
Variation positive des stocks							OD	2 375	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée							OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation							XT		
TOTAL 2							OM	16 485	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)									
Achats							ON	6 158 673	
Variation négative des stocks							OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances							OR	718 260	
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)							OW	15 211	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée							OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes 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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante							OY		
TOTAL 3							OJ	6 892 144	
IV- Valeur ajoutée produite									
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)							OG	2 398 302	
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	2 398 302	
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, cocher la case				EV					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	9 273 961	Effectifs au sens de la CVAE *		EY	24
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)						HX			
Période de référence				GY	01/01/2021	GZ	31/12/2021		
Date de cessation						HR			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

N° de dépôt



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 1

N° SIRET

3 2 8 1 6 3 1 9 1 0 0 1 0 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

ADRESSE (voie)

2 rue de la Renaissance - Bat A

CODE POSTAL

92160

VILLE

ANTONY

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

30 350

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

3F FILIPPI SPA

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

30 350

Adresse :

N°

28

Voie

VIA DEL SAVENA

Code postal

Commune

PIANORO 40065

Pays

IT

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

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



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122021

N° SIRET

32816319100104

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

ADRESSE (voie)

2 rue de la Renaissance - Bat A

CODE POSTAL

92160

VILLE

ANTONY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

3 F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Société par actions simplifiée au capital de 607.000 euros
Siège social : 2, rue de la Renaissance - Bâtiment A – 92160 ANTONY
328 163 191 RCS NANTERRE

**PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2022**

L'An deux mille vingt-deux,

Le vingt huit juin, à 10 heures

La société **3F FILIPPI SPA**, société de droit italien ayant son siège social sis 28 Via del Savena – 40065 PIANORO (Italie), représentée par Madame Mirella MANDRIOLI,

associé unique de la société 3 F FILIPPI TARGETTI FRANCE, société par actions simplifiée au capital de 607.000 euros, s'est réunie en son siège social, sur convocation faite par le Président.

L'assemblée est présidée par Monsieur Giovanni BONAZZI, Président.

Monsieur le Président rappelle ensuite que l'Associé Unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président et présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.
- Approbation du bilan et des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021. Quitus au Président.
- Affectation du résultat.
- Renouvellement du mandat du Président.
- Pouvoirs pour les formalités.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Associé Unique :

- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux comptes ;
- L'inventaire, les comptes annuels ainsi que leurs annexes ;
- Le projet de texte des résolutions présentées à l'Assemblée Générale.

Il précise que l'établissement des comptes de l'exercice a été réalisé conformément aux normes comptables en vigueur.

Puis il donne lecture de son rapport.

Après en avoir délibéré, et personne ne demandant plus la parole, l'Associé Unique prend les décisions suivantes :

PREMIÈRE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture :

- du rapport du Président sur l'activité et la situation de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et sur les comptes dudit exercice,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur l'activité et la situation de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et sur les comptes dudit exercice,

approuve le bilan et les comptes de l'exercice tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME DECISION

L'Associé Unique constate que l'exercice clos le 31 décembre 2021 se solde par un bénéfice de 2.275 euros.

L'Associé Unique approuve la proposition du Président de la Société et décide d'affecter ledit bénéfice de la manière suivante :

- En totalité au compte « Report à nouveau » qui passe ainsi de (4.565.886) euros à (4.563.611) euros.

Le total des capitaux propres s'élève à (214.526) euros pour un capital social de 607.000 euros.

L'Associé Unique constate, qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société restent inférieurs à la moitié du capital social et décide, la poursuite de l'activité de la Société.

L'Associé Unique, conformément aux dispositions légales, rappelle que les dividendes distribués au cours des trois précédents exercices ont été les suivants :

- au titre de l'exercice 2018 néant
- au titre de l'exercice 2019 néant
- au titre de l'exercice 2020 néant

TROISIÈME DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu le rapport du Président sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, déclare en approuver les conclusions et donne quitus au Président à cet égard.

QUATRIÈME DECISION

L'Associé Unique décide de renouveler le mandat de Président de Monsieur Giovanni BONAZZI pour une durée d'un an. En conséquence, son mandat prendra fin avec l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

L'Associé Unique décide que Monsieur Giovanni BONAZZI ne sera pas rémunéré au titre de son mandat de Président.

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

Clôture

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président et l'Associé Unique.

Monsieur Giovanni BONAZZI

Président

DocuSigned by:

Giovanni BONAZZI

78DB98088BFF433...

Société 3F FILIPPI SPA

Représentée par Madame Mirella MANDRIOLI

Associée unique

DocuSigned by:

Mirella MANDRIOLI

BA17750B03AB47D...

3 F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Société par actions simplifiée au capital de 607.000 euros

Siège social : 2, rue de la Renaissance - Bâtiment A – 92160 ANTONY

328 163 191 RCS NANTERRE

RAPPORT DU PRÉSIDENT PRÉSENTÉ À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2022

Cher Associé,

Conformément à la loi et aux statuts, le Président de votre Société vous a convoqué en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Il vous sera donné toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance du rapport du Commissaire aux comptes.

I. SITUATION ET ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

1.1. Principaux risques et incertitudes auxquels la Société est confrontée

1.1.1. Risques financiers

Exposition de la Société aux risques de prix, de crédit, de liquidité et trésorerie

- Risques de prix : la Société n'est pas exposée à un risque significatif de prix.
- Risque de crédit, de liquidité et trésorerie : la Société n'est pas exposée à un risque significatif.

Exposition de la Société aux risques de marché (taux, change, instruments financiers)

- Risques de taux : la Société n'a pas souscrit d'emprunt à taux variable et n'est pas exposée à un risque de taux significatif.
- Risques de change : non significatifs.
- Risques de contrepartie sur instruments financiers : non significatifs.

1.1.2. Utilisation des instruments financiers (objectifs et politique de la Société en matière de gestion des risques financiers)

Élément non pertinent.

1.1.3. Autres risques significatifs

- Risques juridiques et litiges : la Société n'est partie à aucun litige susceptible d'avoir une incidence significative sur sa situation financière.
- Autres risques significatifs : la Société a procédé à une revue des risques qui pourraient avoir un effet défavorable significatif sur son activité, sa situation financière ou ses résultats et considère qu'il n'y a pas d'autres risques significatifs hormis ceux, s'il y a lieu, présentés ci-dessus.

1.2. Prises de participations significatives par la Société et prise de contrôle dans d'autres sociétés au cours de l'exercice écoulé

En application des articles L. 233-6 et L. 247-1 du Code de commerce, il est précisé que, au cours de l'exercice écoulé, les prises de participation représentant plus de 5%, 10%, 20%, 30%, 33,33%, 50% ou 66,66% du capital ou des droits de vote, ou les prises de contrôle, intervenues dans une société ayant son siège en France, sont les suivantes :

NEANT.

1.3. Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice et évolution prévisible de la situation de la Société et perspectives d'avenir

Il convient de souligner, qu'au cours du premier trimestre 2020, s'est propagée, à l'échelle internationale, une épidémie de coronavirus COVID-19 qui perdure à ce jour.

Celle-ci aura nécessairement des impacts au niveau de l'activité au cours de l'exercice 2022.

Le Chiffre d'affaires du 1er trimestre 2022 est en bonne progression, néanmoins il est difficile de se projeter compte tenu des difficultés potentiels d'approvisionnement avec la Chine dans le contexte du Covid19.

Début 2022, une crise Ukraine-Russie s'est intensifiée. Notre société n'est pas impactée par cette crise car elle ne travaille pas avec ces pays.

1.4. Analyse de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société au cours de l'exercice écoulé

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

II. ACTIVITÉS EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT

Pour répondre aux stipulations de l'article L. 232-1 du Code de commerce, il est précisé que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

III. PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur et en observant les principes de prudence et de sincérité.

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'année passée.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif. Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

IV. EXPOSÉ SUR LES RÉSULTATS ÉCONOMIQUES ET FINANCIERS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à 9.273.961 euros, contre 6.544.018 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des produits d'exploitation s'est élevé à 9.370.069 euros, contre 6.718.197 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'est élevé à 1.558.445 euros, contre 1.297.344 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'est élevé à 690.378 euros, contre 507.426 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 9.355.497 euros, contre 6.904.264 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation pour l'exercice s'est traduit par un bénéfice de 14.572 euros, contre une perte de (186.067) euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un résultat financier de (2.375) euros, il fait ressortir un bénéfice de 12.197 euros contre une perte de (188.805) euros pour l'exercice précédent.

Après imputation du résultat exceptionnel de (9.922) euros, l'exercice clos le 31 décembre 2021 se traduit par un bénéfice net de 2.275 euros contre une perte nette de (159.070) euros pour l'exercice précédent.

V. AFFECTATION DU RÉSULTAT

Il vous est proposé d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, qui s'élève à 2.275 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte « Report à nouveau » qui passerait ainsi de (4.565.886) euros à (4.563.611) euros.

Le total des capitaux propres s'élèverait à (214.526) euros pour un capital social de 607.000 euros.

Nous vous précisons qu'en application de l'article L 233-42 du Code de commerce, et après examen de la situation de la Société telle qu'elle ressort des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il résulte que les capitaux propres de la Société restent inférieurs à la moitié du capital social.

En 2019, nous avons déjà décidé, en Assemblée Générale Extraordinaire, de ne pas dissoudre la Société.

Il n'y a donc pas lieu de restatuer à ce sujet.

VI. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il vous indiqué ci-après les distributions de dividendes effectuées au cours des trois exercices précédents :

- au titre de l'exercice 2018 Néant
- au titre de l'exercice 2019 Néant
- au titre de l'exercice 2020 Néant

VII. DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Pour satisfaire aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que la détermination du résultat fiscal n'a pas comporté de réintégration pour charges et dépenses somptuaires prévues à l'article 39-4 dudit Code.

VIII. MANDAT DU PRESIDENT

Le mandat de Président de Monsieur Giovanni BONAZZI arrive à expiration, de sorte que les associés seront interrogés sur son renouvellement.

Nous vous proposons de renouveler son mandat pour une nouvelle durée d'une année.

IX. MANDAT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Nous vous rappelons que le mandat du Commissaire aux comptes a été renouvelé jusqu'à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

X. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Le Rapport du Commissaire aux comptes fait état des éventuelles conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

Nous vous remercions de la confiance que vous avez bien voulue nous témoigner jusqu'à présent et espérons qu'à la lecture de ce rapport et par votre vote, vous ratifierez les résolutions qui vous sont proposées.

Nous espérons que ces propositions recevront votre agrément et que vous voudrez bien adopter les résolutions correspondantes.

Le Président

DocuSigned by:

 78DB98088BFF433...



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

3 F Filippi Targetti France S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021
3 F Filippi Targetti France S.A.S.
2, rue de la Renaissance, Bâtiment A - 92160 Anthony
Ce rapport contient 20 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

3 F Filippi Targetti France S.A.S.

Siège social : 2, rue de la Renaissance, Bâtiment A - 92160 Anthony
Capital social : €.607 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associé unique de la société 3 F Filippi Targetti France S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 F Filippi Targetti 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 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 à l'Associé Unique appelé à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on

peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 16 mai 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Catherine Chassaing
Associée

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	319 450	319 450		56
	Fonds commercial (1)	1 800 512	1 800 512		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	111 214	88 953	22 261	32 401
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	92 403		92 403	94 371
	Total II	2 323 579	2 208 915	114 664	126 828
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	40 439	27 347	13 092	10 321
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 242		1 242	5 723
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	2 088 069	22 742	2 065 327	1 969 968
	Autres créances	197 507		197 507	259 550
	Capital souscrit - appelé, non versé				
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	276 571		276 571	751 149
	Charges constatées d'avance (3)	41 878		41 878	52 916
	Total III	2 645 706	50 089	2 595 617	3 049 627
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 969 285	2 259 004	2 710 281	3 176 455

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 607 000)	607 000	607 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 360 933	3 360 933
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	53 421	53 421
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	327 731	327 731
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 565 886	4 406 816
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 275	159 070
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	214 526	216 801
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques	32 000	30 000
	Provisions pour charges		
	Total III	32 000	30 000
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	170	385 525
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	197 387	76 500
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908 001	2 137 871
	Dettes fiscales et sociales	592 171	625 165
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	795	
	Autres dettes	194 282	138 193
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	2 892 806	3 363 256
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 710 281	3 176 455

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 892 806

3 363 256

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 829 470	381 183	9 210 653	6 486 745
Production vendue de biens				
Production vendue de services	59 225	4 083	63 308	57 272
Chiffre d'affaires NET	8 888 695	385 266	9 273 961	6 544 018
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			81 998	172 520
Autres produits			14 110	1 659
Total des Produits d'exploitation (I)			9 370 069	6 718 197
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			6 158 673	4 093 341
Variation de stock (marchandises)			2 375	2 996
Achats de matières premières et autres approvisionnements				104
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			842 228	846 186
Impôts, taxes et versements assimilés			75 975	68 434
Salaires et traitements			1 558 445	1 297 344
Charges sociales			690 378	507 426
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 593	28 840
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 370	19 937
Dotations aux provisions			2 000	
Autres charges			15 211	45 648
Total des Charges d'exploitation (II)			9 355 497	6 904 264
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 572	186 067
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	360	2 088
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	360	2 088
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 735	4 821
Différences négatives de change		4
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 735	4 825
2. Résultat financier (V-VI)	2 375	2 738
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 197	188 805
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		40 414
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		40 414
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 803	5 302
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 119	5 377
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	9 922	10 679
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 922	29 735
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	9 370 430	6 760 699
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 368 154	6 919 769
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 275	159 070

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Fonds commercial	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Créances immobilisées	11
Dépréciation des stocks et en cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	12
Détail des produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Détail des charges constatées d'avance	13
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	13
Variation des capitaux propres	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	14
Honoraires des commissaires aux comptes	14
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	14
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 710 280.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 273 960.62 Euros et dégageant un bénéfice de 2 275.08 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il convient de souligner, qu'au cours du premier trimestre 2020, s'est propagée, à l'échelle internationale, une épidémie de coronavirus COVID-19 qui perdure à ce jour. Celle-ci aura nécessairement des impacts au niveau de l'activité au cours de l'exercice 2022.

Le Chiffre d'affaires du 1er trimestre 2022 est en bonne progression, néanmoins il est difficile de se projeter compte tenu des difficultés potentiels d'approvisionnement avec la Chine dans le contexte du Covid19.

Début 2022, une crise Ukraine-Russie s'est intensifiée. Notre société n'est pas impactée par cette crise car elle ne travaille pas avec ces pays.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 119 962		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 000		
Installations générales agencements aménagements divers	36 678		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	88 019		2 517
TOTAL	132 697		2 517
Prêts, autres immobilisations financières	94 371		2 256
TOTAL	94 371		2 256
TOTAL GENERAL	2 347 030		4 773

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 119 962	2 119 962
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 000		
Installations générales agencements aménagements divers		16 000	20 678	20 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			90 536	90 536
TOTAL		24 000	111 214	111 214
Prêts, autres immobilisations financières		4 224	92 403	92 403
TOTAL		4 224	92 403	92 403
TOTAL GENERAL		28 224	2 323 579	2 323 579

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	319 395	56		319 450
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 000		8 000	
Installations générales agencements aménagements divers	14 349	301	10 880	3 770
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	77 947	7 236		85 184
TOTAL	100 296	7 537	18 880	88 953
TOTAL GENERAL	419 691	7 593	18 880	408 403

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	56				
Instal.générales agenc.aménag.divers	301				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 236				
TOTAL	7 537				
TOTAL GENERAL	7 593				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	30 000	2 000			32 000
TOTAL	30 000	2 000			32 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	1 800 512				1 800 512
Sur stocks et en cours	27 743	970	1 366		27 347
Sur comptes clients	41 423	6 400	25 081		22 742
TOTAL	1 869 677	7 370	26 447		1 850 600
TOTAL GENERAL	1 899 677	9 370	26 447		1 882 600
Dont dotations et reprises d'exploitation		9 370	26 447		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	92 403	0	92 403
Clients douteux ou litigieux	29 578	29 578	
Autres créances clients	2 058 491	2 058 491	
Personnel et comptes rattachés	4 457	4 457	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 895	3 895	
Impôts sur les bénéfices	123 718	123 718	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 933	46 933	
Débiteurs divers	18 504	18 504	
Charges constatées d'avance	41 878	41 878	
TOTAL	2 419 857	2 327 454	92 403

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	170	170		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 908 001	1 908 001		
Personnel et comptes rattachés	154 543	154 543		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	206 418	206 418		
Taxe sur la valeur ajoutée	154 217	154 217		
Autres impôts taxes et assimilés	76 993	76 993		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	795	795		
Autres dettes	194 282	194 282		
TOTAL	2 695 419	2 695 419		

L'état des dettes ne tient pas compte des avances et acomptes clients.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	20.0000	30 350			30 350

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Commercial Targetti			1 790 512	1 790 512	1 790 512
Fonds Commercial Luxa Franc			10 000	10 000	10 000
Total			1 800 512	1 800 512	1 800 512

Le fonds de commerce a été acquis en 1999 lors de la fusion absorption AUTOGRAPHE par TARGETTI MLE.

Une provision pour dépréciation a été passée pour la valeur du fonds de commerce.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur brute des logiciels est de 319 450 €.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, soit une période de 3 à 5 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage ind.	Linéaire	5 à 10 ans
Installations Industrielles	Linéaire	5 à 10 ans
Installations, agenc. gén.	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau & Info	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 044
Autres créances	22 399
Total	23 442

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	1 044
Fournisseurs AAR	18 503
IJSS et prévoyance à recevoir	3 895
Total	23 442

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	170
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 802
Dettes fiscales et sociales	286 811
Autres dettes	169 536
Total	583 320

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 878
Total	41 878

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers, charges locatives et impôts liés	10 454		
Loyers divers	4 473		
Recylum	15 208		
salon	5 000		
MLE	2 446		
chèques déjeuner	1 660		
maintenance	462		
cotisations	499		
documentation	963		
téléphonie	713		
Total	41 878		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560 514		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	57 731-
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	159 070-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	216 801-
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	216 801-
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	216 801-
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	21
Employés	3
Total	24

Honoraires des commissaires aux comptes

Le budget des honoraires couvre les travaux décrits dans la lettre de mission. Les éventuelles autres diligences, non connues à ce jour, permettant d'émettre les rapports prévus par les textes légaux ou réglementaires feront l'objet d'une facturation distincte, qui sera précisée lors de la réalisation des travaux correspondants.

Les honoraires sont fonction du niveau de qualification requis par la nature et la complexité des travaux effectués et du temps passé. Les honoraires s'élèveront à 21 800 € hors taxes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 31 décembre 2021, l'évaluation des indemnités de fin de carrière a été calculée selon la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits au terme), actualisé au taux de 0,98% avec une hypothèse de départ à la retraite volontaire du salarié à l'âge de 67 ans. Le calcul des indemnités tient compte d'un taux moyen d'augmentation de 1% et d'un taux de charges sociales patronales de 48%.

Le montant des droits qui seraient acquis au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte de probabilités de survie et de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 234437,07 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
3F FILIPPI	SPA	3 000 000	PIANORO - ITALIE