

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 22726 Numéro SIREN : 807 678 511 Nom ou dénomination : 2THELOO RAILWAY

Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2023 sous le numéro de dépôt 848



20230008482021

DATE DEPOT : 06/01/2023

N° DE DEPOT : 848

N° GESTION : 2014B22726

N° SIREN : 807678511

DENOMINATION : 2THELOO RAILWAY

ADRESSE : 13 rue Riblette 75020 Paris

MILLESIME : 2021

2THELOO RAILWAY

Société par actions simplifiée unipersonnelle
 Au capital social de 250 000 euros
 13 rue Riblette -75020- PARIS

RCS PARIS 807 678 511

(La « Société »)

Greffe du tribunal
 de commerce
 Comptes annuels déposés le :

06 JAN. 2023

Sous le N° :

848

2THELOO RAILWAY

French single-shareholder simplified joint stock
 company
 with a share capital of EUR 250,000

Registered office: 13 rue Riblette -75020- PARIS

Registry of trade and Companies of Paris under
 no. 807 678 511

(the « Company »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
 L'ASSOCIE UNIQUE DU 30-11-2022**

**MINUTES OF THE RESOLUTIONS OF THE
 SOLE SHAREHOLDER DATED 30-11-2022**

Le 30 Novembre deux mille vingt-deux, à 13:00h,
 à Amsterdam,

L'associé unique de la Société (l'« **Associé Unique** »), la société 2THELOO FRENCH GROUP, société par actions simplifiée unipersonnelle, au capital de 1 938 395 euros, dont le siège social est situé 13 rue Riblette - 75020 PARIS, immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 808 012 553 représentée par son président, la société 2THELOO HOLDING BV, représentée par la société de droit néerlandais VENATOR VENTURE B.V., elle-même représentée par la société de droit néerlandais HERITAGE VIEW B.V., elle-même représentée par Wouter de KONING, dûment habilité,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUI
 :

Le président de la Société (le « **Président** ») a, le 16 Novembre 2022, établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les présentes décisions ont été prises par l'Associé Unique conformément aux dispositions légales et statutaires en vigueur et les documents et renseignements requis pour son information ont été adressés ou tenus à sa disposition au siège social, depuis la convocation de la réunion.

In the year two thousand and twenty two, on 30 November 13:00h, at Amsterdam

The sole shareholder of the Company (hereinafter the "Sole shareholder"), the company 2THELOO FRENCH GROUP, French single-shareholder simplified joint stock company, with a share capital of EUR 1,938,395, located at 13 rue Riblette -75020 PARIS, registered with the Paris trade and Companies registry under No. 808 012 553 represented by its Chairman 2THELOO HOLDING BV, itself represented by the Dutch company VENATOR VENTURE B.V., itself represented by the Dutch company HERITAGE VIEW B.V., itself represented by Wouter de KONING, duly authorised to act on its behalf,

I – THE FOLLOWING ARE HEREBY SET OUT
 :

The chairman of the Company (the « **Chairman** ») has prepared and approved on 16 November 2022 the annual accounts (balance sheet, profit and loss account and appendix) for the financial year ended 31 December 2021 and the management report on the operation for the past financial year.

The following resolutions have been taken in accordance with the applicable law and statutory provisions in force and the documents and information required for its information have been sent or made available to it at the registered office since the meeting was convened.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Rapport du Président sur la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2021 ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39 §4 du Code Général des Impôts ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Constatation de la conclusion de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

II - THE FOLLOWING RESOLUTION ARE TAKEN BY PRIVATE DEED ON THE FOLLOWING AGENDA:

- Review of the management report on the Company's financial condition and activity of the financial year ended 31 December 2021 ;
- Review of the Statutory Auditor's report on the annual financial statements for the financial year ended 31 December 2021;
- Review and approval of the financial statements and operations for the year ended 31 December 2021;
- Approval of the non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the French General Tax Code;
- Discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year;
- Allocation of the 2021 net result;
- Recording the conclusion during the financial year ended 31 December 2021 of agreements referred to in Article L. 227-10 of the French Commercial Code;
- Powers to carry out the formalities.

La société BDO France, Commissaire aux comptes titulaire, a été informée des présentes.

Il est précisé que l'Associé Unique a une entière connaissance des documents suivants :

- La copie de la lettre d'information adressée au Commissaire aux comptes ;
- Un exemplaire des statuts de la Société ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2021 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2021 ; et
- Le texte des projets de résolutions ;

Puis, l'Associé Unique a adopté les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 ;

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par une perte de (792.549) euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

BDO France, the statutory auditor of the Company has been informed thereof.

The Sole Shareholder has full knowledge of the following documents:

- A copy of the information letter send to the Statutory Auditor;
- A copy of the Company's Articles of Association ;
- The inventory of the Company's assets and liabilities as at 31 December 2021;
- The annual financial statements (balance sheet, profit and loss account and appendix);
- The Chairman's management report ;
- The Statutory Auditor's report on the annual financial statements for the year ended 31 December 2021; and
- The text of the draft resolutions

The Sole shareholder passed the following resolutions:

FIRST RESOLUTION – REVIEW AND APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2021 ;

The Sole shareholder, after having reviewed the Statutory Auditor report relating to the financial year ended 31 December 2021, approves the accounts for the said financial year as presented, showing a loss of EUR (792.549).

He also approves the transactions shown in the accounts or referred to the Chairman's management report.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

DEUXIEME DECISION – APPROBATION DES DEPENSES ET CHARGES VISEES A L'ARTICLE 39 §4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte du fait que la Société n'a effectué aucune dépense ou charge visée à l'article 39 §4 dudit Code et n'a donc supporté aucun impôt supplémentaire à ce titre.

TROISIEME DECISION – QUITUS AU PRESIDENT

L'Associé Unique donne *quitus* au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

The Sole shareholder notes that the accounts for the past financial year do not include any expenses that are not deductible for tax purposes.

Distributed dividends

In accordance with the provisions of Article 243 bis of the French General Tax Code, the Sole shareholder states that no dividend has been distributed during the last three financial years.

SECOND RESOLUTION – APPROVAL OF EXPENSES REFERRED TO IN ARTICLE 39 §4 OF THE FRENCH GENERAL TAX CODE

Pursuant to Article 223 quater of the French General Tax Code, the Sole shareholder notes that no non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the said code has been borne by the Company and therefore did not bear any additional tax in this respect.

THIRD RESOLUTION – DISCHARGE TO THE CHAIRMAN FOR THE EXECUTION OF HIS MANDATE

The Sole shareholder gives discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year.

**QUATRIEME DECISION – AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31
DECEMBRE 2021**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice/la perte de l'exercice s'élevant à (792.549) euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : (792.549) euros.

Affectation

- Au report à nouveau, soit (5.191.568) euros.
- Solde du report à nouveau, soit (5.984.117) euros.

L'Associé Unique constatant qu'à la suite de l'affectation du résultat de l'exercice, les capitaux propres sont devenus inférieurs à la moitié du capital, décide, conformément aux dispositions de l'article L.225-248 du Code de commerce de ne pas dissoudre la Société.

L'Associé unique prend acte que :

- Sa décision doit faire l'objet de mesures de publicité prévue par la loi ;
- La situation devra être régularisée à l'issue d'un délai expirant à la clôture de l'exercice 2023.

**CINQUIEME DECISION – CONVENTIONS
VISEES A L'ARTICLE
L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE AU
COURS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2021**

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte :

Qu'il n'a été conclu aucune convention intervenue directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

**FOURTH RESOLUTION – ALLOCATION OF
INCOME FOR THE YEAR ENDED 31
DECEMBER 2021**

The Sole shareholder decides to allocate the profit/loss of the year amounting to EUR (792.549) to :

Origin

- Profit/Loss of the year: EUR (792.549).

Allocation

- To the carry forward account i.e. EUR (5.191.568).
- Balance of the carry forward account i.e. EUR (5.984.117).

The Sole shareholder noting that following the allocation of the result of the financial year, the shareholders' equity of the Company is less than half of the share capital, decides, in accordance of the provisions of Article L. 225-248 of the French Commercial Code not to dissolve the Company.

The Sole Shareholder notes that :

- Its decision must be subject to the publicity measures provided for by French law ;
- The situation must be regularised at the end of a period expiring at the close of the financial year 2023.

**FIFTH RESOLUTION – AGREEMENT
FAILLING WITH THE SCOPE OF ARTICLE L
227-10 OF THE FRENCH COMMERCIAL CODE
DURING THE FINANCIAL YEAR ENDED 31
DECEMBER 2021;**

In accordance with the provisions of Article L. 227-10 of the French Commercial Code, the Sole shareholder notes:

No agreement has been entered into directly or through an intermediary between the Company and its manager, its Sole shareholder or the company controlling it within the meaning of Article L. 233-3 of the French Commercial Code.

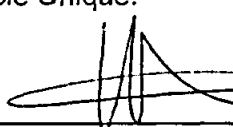
SIXIEME DECISION – POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Associé Unique donne 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.

**

*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique, qui sera retranscrit sur le registre des décisions de l'Associé Unique.


2THELOO RAILWAY
13, rue Riblette
75020 PARIS
Siret : 807 678 511
Tél : 01 42 80 26 48

2THELOO FRENCH GROUP

Représentée par son président

2THELOO HOLDING B.V.

représentée par VENATOR VENTURE B.V.,

elle-même représentée HERITAGE VIEW B.V.,

elle-même représentée par Wouter de KONING.

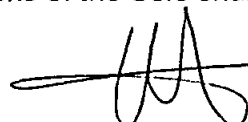
SIXTH RESOLUTION – POWERS FOR FORMALITIES

The Sole shareholder grants all powers to the holder of an original, a copy or an extract of these minutes in order to carry out all disclosure, registration or other formalities incumbent on the holder.

**

*

From all of the above, these minutes have been drawn up and signed by the Sole shareholder, which will be transcribed in the register of decisions of the Sole shareholder.


2THELOO RAILWAY
13, rue Riblette
75020 PARIS
Siret : 807 678 511
Tél : 01 42 80 26 48

2THELOO FRENCH GROUP

Represented by its chairman

2THELOO HOLDING B.V.

represented by VENATOR VENTURE B.V.,

itself represented by HERITAGE VIEW B.V.,

itself represented by Wouter de KONING.

2THELOO RAILWAY
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital social de 250 000 euros
13 rue Riblette -75020 PARIS
RCS PARIS 807 678 511
(La « Société »)

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT EN VUE DE L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

La société 2THELOO FRENCH GROUP, Président de la Société, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, établi le présent rapport de gestion afin de rendre compte de l'activité de la société et des résultats de sa gestion conformément aux dispositions de l'article L. 227-9, alinéa 3, du Code de commerce.

Le Président a arrêté les comptes de la Société de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

1. ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

L'exercice clos au 31 décembre 2021 a eu une durée de douze mois comme au titre de l'exercice précédent.

1.1 Situation de la Société au cours de l'exercice social et les résultats de cette activité

L'activité de la Société, immatriculée en novembre 2014, tient principalement au développement et à l'exploitation de boutiques-toilettes selon le concept 2THELOO.

Fin 2014, après avoir répondu à une consultation, la Société a conclu avec le groupe SNCF une convention d'occupation de sites de gares -domaine public- portant sur 43 sites. Aux termes de ce contrat, la Société s'est progressivement vu confier l'exploitation commerciale de 43 sites de gares dans le cadre du concept innovant et unique 2THELOO de "boutique-toilettes", la SNCF cherchant entre autres à améliorer la qualité, harmoniser les normes de service et de qualité, et augmenter la valeur commerciale des stations.

Aux termes de ce contrat, 2THELOO RAILWAY est également tenu de réaliser progressivement d'importants travaux d'aménagement et de réaménagement nécessitant de lourds investissements et de verser une redevance d'occupation à son cocontractant. Le lancement des sites rénovés avec le concept 2THELOO jusqu'en 2020 et les travaux de redéveloppement associés ont directement contribué au résultat de l'année écoulée.

Depuis 2014, ledit contrat d'occupation a été largement modifié et complété.

Compte tenu de la spécificité des emplacements des toilettes et de la durée des contrats y afférents, la Société n'a pas de concurrents directs.

La crise sanitaire provoquée par le Covid-19 a eu un fort impact sur toutes nos activités dès le premier confinement soit à partir du 17 mars 2020 et s'est poursuivie de façon intermittente en 2021.

L'exercice clos le 31/12/2021 s'inscrit dans la continuité des séquelles de l'épidémie de Covid qui a touché le monde entier. En effet, 2021 a été marquée par une reprise de la fréquentation de nos boutiques-toilettes en gare. Cependant, cette reprise est plus lente que prévu, notamment en raison d'une période de télétravail imposée par le gouvernement du 3 avril au 3 mai 2021

Ainsi, le trafic « pendulaire » des Parisiens utilisant les trains de banlieue a cessé pendant un mois et s'est poursuivi à moindre échelle jusqu'à la fin de l'année 2021. A terme, les nouvelles normes de travail hybrides ont abouti à une moyenne de 2 jours de télétravail par semaine, diminuant ainsi la fréquentation des trains de banlieue, des gares et donc de nos boutiques-toilettes. Cependant, la compensation de ce trafic manquant semble se profiler à travers un trafic plus important dans les gares de province où les Parisiens se réfugient pour faire du télétravail.

L'été 2021 marque une nette reprise du trafic dans les gares grandes lignes malgré un horaire moyen SNCF de -40% sur l'année.

En raison de la situation économique causée par le COVID, un avenant n°5 a été conclu avec la SNCF pour le premier semestre 2021 pour faire passer le prix de vente de l'entrée aux toilettes de 90 centimes à 1 euro. Celle-ci a pris effet à partir de juillet 2021 et a ainsi permis à l'entreprise d'améliorer ses résultats.

- Au cours de l'exercice écoulé, la Société a réalisé un chiffre d'affaires net s'élevant à 6 876 411 euros contre 4 270 638 euros au titre de l'exercice précédent.
- Les produits d'exploitation se sont élevés à 6 924 168 euros au titre de l'exercice écoulé contre 4 368 100 euros au titre de l'exercice précédent.
- L'exercice écoulé a enregistré des charges d'exploitation s'élevant à 7 660 199 euros contre 6 217 129 euros au titre de l'exercice précédent.

Les postes de charges d'exploitation sont les suivants :

- Achats de marchandises (y compris droits de douanes)39 449 euros
- Variation de stocks (marchandises) (69 300) euros
- Autres achats et charges externes.....3 050 268 euros
- Impôts, taxes et versements assimilés.....190 161 euros
- Salaires et traitements2 914 138 euros
- Charges sociales440 459 euros
- Dotations aux amortissements sur immobilisations1 094 934 euros
- Dotations aux provisions pour risques et charges80 euros
- Autres charges..... 22 euros

- La Société a ainsi dégagé un résultat d'exploitation déficitaire (736 032) euros au titre de l'exercice écoulé contre (1 849 029) euros au titre de l'exercice précédent.

La Société a enregistré :

- des produits financiers pour un montant nul au titre de l'exercice écoulé contre 0 euros au titre de l'exercice précédent, et
 - des charges financières pour un montant de 37 454 euros au titre de l'exercice écoulé contre 32 139 euros au titre de l'exercice précédent.
- La Société a ainsi dégagé un résultat financier de (37 454) euros au titre de l'exercice écoulé contre (32 139) euros au titre de l'exercice précédent.
- En conséquence, le résultat courant avant impôts est déficitaire de (773 486) euros au titre de l'exercice écoulé contre (1 881 168) euros au titre de l'exercice précédent.
- La Société a en outre dégagé un résultat exceptionnel de (19 064) euros au titre de l'exercice écoulé contre 712 euros au titre de l'exercice précédent.
- En conséquence, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 se soldent par une perte de (792 549) euros contre une perte de (1 880 457) euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des résultats déficitaires depuis plusieurs années, les capitaux propres de la Société (qui auraient dû être reconstitués au plus tard le 31 décembre 2021) sont restés inférieurs à la moitié du capital social.

L'effectif salarié moyen s'élève à 186 salariés contre 183 au titre de l'exercice précédent.

1.2 L'activité en matière de recherche et développement

Conformément aux dispositions de l'article L 232-1 du Code de commerce, il est précisé que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

1.3 Les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi

Depuis la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2021, la Société a poursuivi son activité.

Aucun autre événement significatif n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

2. PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS ET MÉTHODES D'ÉVALUATION

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques. Les méthodes comptables utilisées sont précisées dans l'annexe des comptes.

Le bilan, le compte de résultat de l'exercice et l'Annexe aux comptes figurent en annexe des présentes.

3. AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (792 549) euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : (792 549) euros.

Proposition d'affectation

- En totalité au compte « Report à Nouveau », soit (5 191 568) euros
- Après affectation de la perte de l'exercice, le solde du report à nouveau s'élève à (5 984 117) euros.

Les capitaux propres au 31 décembre 2021, s'élèvent à (5 734 117) euros.

Depuis les exercices précédents, les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social.

Il est rappelé que mi 2017, l'associé unique de la Société a décidé la poursuite de l'activité malgré un actif net devenu inférieur à la moitié du capital social et qu'il lui appartient, en conséquence, de reconstituer les capitaux propres.

4. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

5. INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Nous vous indiquons ci-après, conformément aux dispositions des articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients à la clôture des deux exercices sociaux :

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours (0-30)	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours (31-60)	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours (61-90)	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours (90+)
Date d'échéance exercice clos le 31 décembre 2021	290 K €	380 K €	40 K €	205 K €
Date d'échéance exercice clos le 31 décembre 2020	137 K €	14 K €	91 K €	277 K €

Ces informations feront l'objet d'une attestation du commissaire aux comptes, dans des conditions fixées par décret.

6. INFORMATION SUR LES PRETS INTERENTREPRISES

La Société n'a consenti aucun prêt à moins de deux ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant.

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

7.1 Les filiales

La Société ne détient aucune filiale.

7.2 Les prises de participations

En application des dispositions légales, il est rappelé qu'il doit être fait mention dans le rapport de gestion des opérations de l'exercice par lesquelles la Société a pris au cours de l'exercice une participation dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République française représentant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers ou de la moitié du capital de cette société ou s'est assuré le contrôle d'une telle société (V. C. com., L. 233-6).

Nous vous informons que la Société n'a pris aucune participation dans le capital d'une autre société au cours de l'exercice écoulé.

7.3 Les cessions de participations

Au cours de l'exercice écoulé, nous vous signalons que la Société n'a cédé aucune participation.

8. PARTICIPATIONS DES SALARIES DANS LA SOCIETE

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, il est indiqué que les salariés ne disposent d'aucune participation dans la Société, celle-ci étant unipersonnelle au dernier jour de l'exercice écoulé.

9. DÉPENSES NON DEDUCTIBLES DU RESULTAT FISCAL

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons qu'il n'existe pas de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

10. CONVENTIONS REGLEMENTEES

La Société étant une Société par actions simplifiée à associé unique, nous vous rappelons qu'il n'y a pas lieu à établissement d'un rapport spécial par votre Commissaire aux comptes.

11. Au cours de l'exercice écoulé, aucune convention n'a été conclue directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son actionnaire unique ou la société qui la contrôle au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce. **SITUATION DES MANDATS DU PRÉSIDENT ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Nous vous précisons que :

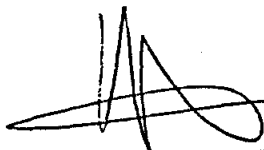
- le mandat du Président, la société 2THELOO FRENCH GROUP, n'est pas arrivé à échéance, celui-ci ayant été nommé pour une durée indéterminée.
- les mandats du Commissaire aux comptes titulaire et de son suppléant ne sont pas arrivés à expiration ;

* *

*

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

Fait le 16 Novembre 2022,


2THELOO RAILWAY
13, rue Riblette
75020 PARIS
Siret : 807 678 511
Tél : 01 42 80 26 48

Le Président 2THELOO FRENCH GROUP
Représentée par son président 2THELOO HOLDING B.V.
représentée par VENATOR VENTURE B.V.,
représentée par HERITAGE VIEW B.V.,
elle-même représentée par Wouter de KONING .

[Translation for information purposes only]

2THELOO RAILWAY
French single-shareholder simplified joint stock company
with a share capital of EUR 250 000
13 rue Riblette -75020- PARIS
Registry of trade and Companies of Paris under no. 807 678 511
(the « Company »)

CHAIRMAN'S MANAGEMENT REPORT FOR THE APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2021

2THELOO FRENCH GROUP SAS, Chairman of the Company, in accordance with the provisions of Article L. 227-9, paragraph 3, of the French Commercial Code, have drawn up this management report on the operation of the past financial year to submit to your approval the annual accounts for the said financial year.

The Chairman approved the Company's financial statements for the year ended 31 December 2021.

1. COMPANY'S ACTIVITY DURING THE PAST YEAR

The financial year ended 31 December 2021 lasted twelve months as in the previous financial year.

1.1 Situation of the Company during the financial year and the results of this activity

The Company's activity, registered in November 2014, is mainly related to the development and operation of 2THELOO concept toilet stores.

At the end of 2014, after responding to a consultation, the Company entered into an occupancy agreement with the SNCF group for station sites -a public domain- covering 43 sites. Under the terms of this contract, the Company has gradually been entrusted with the commercial operation of 43 station sites under the innovative and unique 2THELOO concept of "boutique-toilets", as the SNCF is seeking, among other things, to upgrade quality, harmonize service and quality standards, and increase the commercial value of the stations.

Under the terms of this contract, 2THELOO RAILWAY is also required to gradually carry out major development and redevelopment work requiring heavy investment and to pay an occupancy fee to its co-contractor. The launch of the renovated sites with the 2THELOO concept until 2020 and the related redevelopment work directly contributed to the result for the year just ended.

Since 2014, the said occupancy contract has been extensively amended and supplemented.

In view of the specific nature of the toilet shop locations and the duration of the related contracts, the Company has no direct competitors.

The Health crisis caused by the Covid-19 had a strong impact on all our activities from the first lockdown in March 2020 and continued on and off in 2021.

The financial year ended 12/31/2021 is a continuation of the aftermath of the Covid epidemic which affected the whole world. Indeed, 2021 was marked by an upturn in visits to our toilet

shops at stations. However, this recovery was slower than expected, in particular because of a telework period imposed by the government from April 3rd to May 3rd, 2021

Thus, the "commuting" traffic of Parisians using suburban trains was no longer present for an entire month and continued at a lower level until the end of 2021. Ultimately the new hybrid working standards resulted in an average of 2 telecommuting days a week, thus lowering the usage of commuter trains, stations and therefore our toilet shops. However, compensation for this missing traffic seems to be looming through greater traffic at provincial stations where Parisians take refuge to telecommute.

The summer of 2021 marks a clear recovery in traffic at mainline train stations despite an average SNCF train schedule of -40% over the year.

Due to the economic situation caused by COVID, an amendment no. 5 was contracted with the SNCF for the first half of 2021 to increase the sale price of entry to the toilets from 90 cents to 1 euro. This took effect from July 2021 and has thus enabled the company to improve its results.

- During the past financial year, the Company achieved net sales of EUR 6 876 411 compared to EUR 4 270 638 in the previous financial year
- Net sales including non-operating income were 6,924,168 euros in the current financial year compared with EUR 4 368 100 in the previous financial year.
- Operating expenses amounted to EUR 7 660 199 compared with EUR 6 217 129 in the previous financial year.

The operating expense items are as follows:

▪ Purchase of goods (including customs duties)	EUR 34 449
▪ Change in inventories (goods)	EUR (69 300)
▪ Other purchases and external charges	EUR 3 050 268
▪ Taxes and similar payments	EUR 190 161
▪ Wages	EUR 2 914 138
▪ Social security charges	EUR 440 459
▪ Depreciation and amortisation of fixed assets	EUR 1 094 934
▪ Allocations to provisions for liabilities and charges	EUR 80
▪ Other expenses	EUR 22

- The Company reported an operating loss of EUR (736 032) for the current financial year, compared with EUR (1 849 029) for the previous financial year.
- The Company recorded :
 - EUR 0 of financial income for the current financial year compared to EUR 0 for the previous financial year, and
 - EUR 37 454 of financial expenses for the current financial year, compared to EUR 32 139 for the previous financial year.
- As a result, profit from ordinary activities before tax for the year ended 31 December 2021 was EUR (773 486) compared to EUR (1 881 168) for the previous financial year.
- In addition, the Company recorded an exceptional income of EUR (19 064) for the current financial year, compared to EUR 712 for the previous financial year.

- As a result, the financial statements for the year ended 31 December 2021 show a loss of EUR (792 549) compared to a loss of EUR (1 880 457) for the previous year.

Given the deficit results for multiple years, the Company's shareholders' equity (which should have been reconstituted by 31 December 2021 at the latest) remained below half of the share capital.

The average number of employees was 186, compared with 183 in the previous year.

1.2 Research and development activity

In accordance with Article L 232-1 of the French Commercial Code, the Company did not carry out any research and development activities during the past financial year.

1.3 Significant events having occurred between the year end and the date of this report

Since the end of the financial year ended 31 December 2021, the Company has continued to operate.

No other significant events occurred between the date of the financial year-end and the date on which the report is drawn up.

2. PRESENTATION OF ANNUAL ACCOUNTS AND VALUATION METHODS

The presentation rules and valuation methods used to prepare the annual financial statements comply with the regulations in force.

Items recorded in the accounts are valued using the historical cost method. The accounting methods used are specified in the notes to the financial statements.

The balance sheet, the profit and loss account and the appendix for the financial year are listed in the appendix.

3. ALLOCATION OF RESULT

We proposed to allocate the whole loss of EUR (792 549) to the carry forward account

Allocation:

- EUR 792 549 to the carry forward account

After allocation of the loss for the financial year, the balance of the carry forward account amounts to EUR (5 984 117)

Company' equity as of 31 December 2021, amounts to EUR (5 734 117)

Since previous financial years, the equity is less than half of the share capital.

It should be noted that in mid-2017, the Company's sole shareholder decided to continue operating despite equity having fallen below half of the share capital and the Company having to increase the Company's net assets.

4. REMINDER OF DIVIDENDS DISTRIBUTED

In accordance with Article 243 bis of the French General Tax Code, no dividend has been distributed for the last three financial years.

5. INFORMATION ON PAYMENT DEADLINES

Pursuant to the provisions of Articles L. 441-14 and D. 441-6 of the French Commercial Code, we provide you with a breakdown, at the end of the last financial year, of the information on payment terms with respect to suppliers and customers, by due date:

Due date	Balance of trade payables at 30 days (0-30)	Balance of trade payables at 60 days (31-60)	Balance of trade payables at 90 days (61-90)	Balance of trade payables at 90 days (90+)
Due date financial year ended 31 December 2021	EUR 290 K	EUR 380 K	EUR 40 K	EUR 205 K
Due date financial year ended 31 December 2020	EUR 137 K	EUR 14 K	EUR 91 K	EUR 277 K

This information will be certified by the statutory auditor in accordance with the conditions laid down by decree.

6. INFORMATION ON INTER-COMPANY LOANS

The Company has not granted any loans with maturities of less than two years to micro, small and medium-sized companies or to mid-sized companies with which it has economic ties justifying such loans.

7. SUBSIDIARIES AND AFFILIATES

7.1. Subsidiaries

The Company does not have any subsidiaries.

7.2. Equity investments

In accordance with legal provisions, the management report must mention any transactions during the financial year in which the Company acquired an interest in a company with its registered office in the French Republic representing more than one-twentieth, one-tenth, one-fifth, one-third or one-half of the capital of that company or acquired control of such a company (L. 233-6 of the French Commercial Code).

We inform you that the Company did not acquire any interest in the capital of any other company during the past financial year.

7.3. Disposals of shareholdings

During the past financial year, we inform you that the Company did not dispose of any interest.

8. EMPLOYEE SHAREHOLDINGS IN THE COMPANY

In accordance with the provisions of article L. 225-102 of the French Commercial Code, we inform you that employees do not have any equity interest in the Company, as the Company is a single-shareholder company on the last day of the past financial year

9. NON-DEDUCTIBLE EXPENSES

In accordance with the provisions of Articles 223 4th and 223 5th of the French General Tax Code, we inform you that the financial statements for the past financial year do not include any expenses that are not deductible for tax purposes according to article 39-4 of the French General Tax Code.

10. REGULATED AGREEMENTS

As the Company is a single-shareholder simplified joint stock company, there is no need for your Statutory Auditor to prepare a special report.

During the financial year just ended, no agreement was entered into directly or through an intermediary between the Company and its manager, its sole shareholder or the company controlling it within the meaning of Article L. 233-3 of the French Commercial Code.

11. THE TERMES OF MANDATE OF THE PRESIDENT AND THE AUDITORS

We would like to point out that :

- the term of the President's mandate, 2THELOO FRENCH GROUP, has not expired, as it was appointed for an indefinite period.
- the terms of office of the incumbent Statutory Auditor and his alternate have not expired;

* *

*

We hereby request you to vote for the approval of the submitted text of the resolutions.

On 16 November 2022

 **2THELOO RAILWAY**
13, rue Riblette
75020 PARIS
Siret : 807 678 511
Tél : 01 42 80 26 48

The Chairman 2THELOO FRENCH GROUP
Represented by its president 2THELOO HOLDING B.V.
represented by VENATOR VENTURE B.V.,
represented by HERITAGE VIEW B.V.,
itself represented by Wouter de KONING

SAS 2THELOO RAILWAY

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2021

13 RUE RIBLETTE
75020 PARIS
SIRET : 80767851100021

IN EXTENSO COURBEVOIE
20 Ter rue de Bezons - Tour Ciel
92400 COURBEVOIE

Tél :
Fax :

*Certifiés conformes
à l'original*

H

Sommaire

ATTESTATION

Rapport de compilation des comptes NP4410	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables développées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	8
Identité des sociétés consolidant la société mère	9
Etat des amortissements	10
Etat des immobilisations	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	15
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	16
Variation des capitaux propres	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Produits et charges constatés d'avance	20
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	21

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

tw

Attestation

✱

Rapport de l'expert comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société SAS 2THELOO RAILWAY relatifs à la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	8 643 699 €
Chiffre d'affaires :	6 876 411 €
Résultat net Comptable :	-792 549 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes.

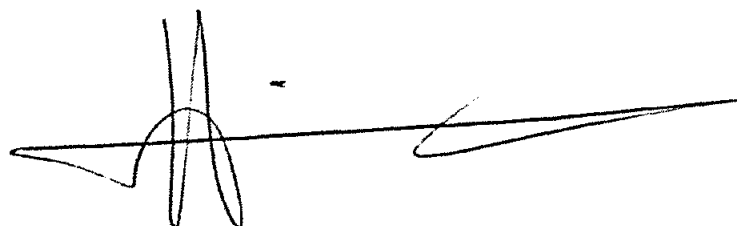
En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de la société joints au présent rapport.

Fait à Courbevoie

Le 16/11/2022

M. Mortamais Frédéric

Expert-comptable



Comptes annuels

HA

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	508 200	365 505	142 695	186 762
Autres immobilisations corporelles	9 574 637	3 683 723	5 890 913	5 765 452
Immobilisations en cours				69 870
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 047		10 047	10 040
TOTAL (I)	10 092 883	4 049 228	6 043 655	6 032 124
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	141 189		141 189	71 878
Avances et acomptes versés sur commandes	723		723	723
Créances				
Clients et comptes rattachés	64 519	33 834	30 685	30 546
Autres	1 040 984		1 040 984	1 202 701
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 268 607		1 268 607	589 602
Charges constatées d'avance	117 856		117 856	95 892
TOTAL (II)	2 633 878	33 834	2 600 044	1 991 341
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	12 726 761	4 083 062	8 643 699	8 023 465

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 250 000	250 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-5 191 568	-3 311 111
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-792 549	-1 880 457
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-5 734 117	-4 941 568
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	312 585	356 550
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	312 585	356 550
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		180
Emprunts et dettes financières diverses	10 514 429	7 533 823
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 103 456	4 105 301
Dettes fiscales et sociales	1 418 242	959 021
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 104	10 157
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	14 065 231	12 608 483
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	8 643 699	8 023 465
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	40 656		40 656	33 706
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 835 756		6 835 756	4 236 931
Chiffre d'affaires Net	6 876 411		6 876 411	4 270 638
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			47 750	96 942
Autres produits			6	520
TOTAL (I)			6 924 168	4 368 100
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			39 449	32 658
Variation de stocks (marchandises)			-69 311	4 702
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			3 050 268	2 552 921
Impôts, taxes et versements assimilés			190 161	147 892
Salaires et traitements			2 914 138	2 120 911
Charges sociales			440 459	267 670
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 094 934	930 675
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			80	159 699
Autres charges			22	
TOTAL (II)			7 660 199	6 217 129
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-736 032	-1 849 029
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			37 454	32 139
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			37 454	32 139
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-37 454	-32 139
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-773 486	-1 881 168

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 4 -



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 117	17 455
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 117	17 455
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 181	16 743
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	20 181	16 743
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-19 064	712
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 925 285	4 385 554
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 717 834	6 266 011
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-792 549	-1 880 457

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 37 454 32 139

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 8 643 699 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -792 549 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation malgré la perte de la moitié du capital social compte tenu du soutien financier du groupe 2theloo,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Informations générales complémentaires

Dans une lettre du 16 novembre 2022, notre société mère 2Theloo Holding BV s'engage à nous apporter tout son soutien financier nécessaire pour assurer nos engagements de trésorerie vis-à-vis de nos tiers et ce pour une période allant au moins jusqu'en décembre 2023.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire provoquée par le Covid-19 a eu un fort impact sur toutes les activités de la société dès le premier confinement soit à partir du 17 mars 2020.

L'exercice clos le 31/12/2021 s'inscrit dans la continuité des séquelles de l'épidémie de Covid qui a touché le monde entier. En effet, 2021 a été marquée par une reprise de la fréquentation des boutiques de toilettes en gare. Cependant, cette reprise est plus lente que prévu, notamment en raison d'une période de télétravail imposée par le gouvernement du 3 avril au 3 mai 2021.

Ainsi, le trafic « pendulaire » des Parisiens utilisant les trains de banlieue n'existe plus et perdure jusqu'à fin 2021, créant de nouvelles habitudes de travail où les salariés restent désormais en moyenne 2 jours de télétravail par semaine, fréquentant ainsi les trains de banlieue, les gares et donc les magasins de toilette moins pendant la semaine. Cependant, la compensation de ce trafic manquant semble se profiler à travers un trafic plus important dans les gares de province où les Parisiens se réfugient pour faire du télétravail.

L'été 2021 marque une nette reprise du trafic dans les gares grandes lignes malgré un horaire moyen SNCF de -40% sur l'année.

En raison de la situation économique causée par le COVID, un avenant au contrat avec la SNCF a été conclu pour faire passer le prix de vente de l'entrée aux toilettes de 90 centimes à 1 euro. Celui-ci a pris effet à partir de juillet 2021 et a ainsi permis à l'entreprise d'améliorer ses résultats.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2021, la société a poursuivi son activité. Aucun autre événement significatif n'est intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'arrêtée des comptes de la société.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Amortissements

Les immobilisations sont mises en service et amorties à compter de l'inauguration des sites correspondants. Elles sont amorties, selon le mode linéaire, sur les durées des contrats d'occupation comprises entre 9 et 12 ans.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent uniquement à des dépôts de garantie.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Aucune dépréciation des stocks n'a été constatée au 31/12/2021.

Créances et dettes

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

Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées dès lors qu'il apparaît un passif dont l'échéance ou le montant ne peut pas être déterminé de façon précise.

Le passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci.

La société a plusieurs litiges prud'homaux en cours qui sont provisionnés à la clôture de l'exercice pour un montant total de 312.585 €.

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu du turn over important inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôts sur les bénéfices

En date du 1er janvier 2015, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la société 2Theloo French Group, société au capital de 1.938.395 euros, dont le siège social est au 13, rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 808 012 553.

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution.

Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 22 248 € hors taxe.

Rémunération du dirigeant

Néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	186	183
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	186	183

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	250 000	1.00000	250 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	250 000	1.00000	250 000



Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo holding BV Jan Evertsenstraat 759 - 1061 AZ Amsterdam - Pays-Bas	968 834	100.00

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice					
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		321 438	44 067		365 505
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 618 387	1 048 002		3 666 389
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		14 469	2 865		17 334
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 954 294	1 094 934		4 049 228
TOTAL GÉNÉRAL		2 954 294	1 094 934		4 049 228

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

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	508 200		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	8 269 997		1 176 328
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	31 686		
Emballages récupérables et divers	96 625		
Immobilisations corporelles en cours	69 870		
Avances et acomptes			
TOTAL	8 976 378		1 176 328
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres Immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 040		7
TOTAL	10 040		7
TOTAL GENERAL	8 986 418		1 176 335
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo	Réévalu., légale ou éval.
	Virement	en fin d'exercice	par mise en équival.
	Cession		Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		508 200	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		9 445 325	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		31 686	
Emballages récupérables et divers		96 625	
Immobilisations corporelles en cours	69 870		
Avances et acomptes			
TOTAL	69 870	10 082 836	
Participatons évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres Immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			10 047
TOTAL			10 047
TOTAL GENERAL	69 870	10 092 883	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	356 550	80	44 045		312 585
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	356 550	80	44 045		312 585
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	33 834				33 834
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	33 834				33 834
TOTAL GENERAL (I+II+III)	390 384	80	44 045		346 419
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		80	44 045		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 047		10 047
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	40 601	40 601	
Autres créances clients	23 918	23 918	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 702	9 702	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	706 580	706 580	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	27 766	27 766	
Groupe et associés (2)	289 676	289 676	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	7 260	7 260	
Charges constatées d'avance	117 856	117 856	
TOTAL	1 233 406	1 223 359	10 047

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 194 973			6 194 973
Fournisseurs et comptes rattachés	2 103 456	2 103 456		
Personnel et comptes rattachés	289 293	289 293		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	997 771	997 771		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 623	1 623		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	129 554	129 554		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 319 456	4 319 456		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	29 104	29 104		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 065 231	7 870 257		6 194 973

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		289 676
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 194 973	4 319 456
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	26 156	11 298
Frais de siège - management fees		1 210 966

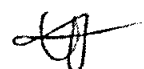
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-773 486		-773 486
+ Résultat exceptionnel	-19 064		-19 064
- Participation des salariés			
Résultat comptable	-792 549		-792 549

Le montant des déficits reportables transférés au groupe s'élève à 6 423 301 €.

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

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



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	-4 941 568
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-4 941 568
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-4 941 568
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-1 880 457
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	1 880 457
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-4 941 568
Résultat de l'exercice	-792 549
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-5 734 117

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 739.50	23 778.80
Autres créances	21 543.00	21 543.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	31 282.50	45 321.80

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 739.50	23 778.80
418000 Clients - Produits non encore facturés	9 739.50	23 778.80
Autres créances	21 543.00	21 543.00
448700 Etat produits à recevoir	21 543.00	21 543.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	31 282.50	45 321.80

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

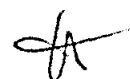
Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 188 128.55	3 460 368.62
Dettes fiscales et sociales	578 093.42	478 158.94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 766 221.97	3 938 527.56

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 188 128.55	3 460 368.62
408100 Facture non parvenue	1 188 128.55	3 460 368.62
Dettes fiscales et sociales	578 093.42	478 158.94
428200 Dettes prov. congés payés	284 181.53	313 568.48
438200 Charges sur congés à payer	79 570.54	32 938.45
438610 Taxe d'apprentissage à payer	31 763.73	13 127.98
438620 Formation continue à payer	53 023.46	17 153.87
448600 Charges à payer	129 554.16	101 370.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 766 221.97	3 938 527.56

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	117 856	95 892
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	117 856	95 892



Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités	5 499	
Litige salariés	14 682	
Remise commerciale		1 117
TOTAL	20 181	1 117

Transfert de charges

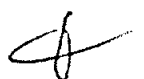
Nature des transferts de charges	Montant
divers	3 705
Total	3 705

f

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	142 694.81	186 762.00	-44 067.19	-23.60
215000 Installations techniques	77 807.61	77 807.61		
215500 Outillage industriel	430 392.00	430 392.00		
281500 Amort. Installations techniques	-37 192.02	-29 865.40	-7 326.62	-24.53
281550 Amort. Outillage industriel	-328 312.78	-291 572.21	-36 740.57	-12.60
Autres immobilisations corporelles	5 890 913.25	5 765 452.15	125 461.10	2.18
218100 Installations générales	9 446 325.13	8 269 997.19	1 176 327.94	14.22
218300 Matériel de bureau & informatique	29 290.95	29 290.95		
218400 Mobilier	2 395.00	2 395.00		
218500 Cash register	96 625.45	96 625.45		
281810 Amort. Installations générales	-3 666 389.07	-2 618 387.12	-1 048 001.95	-40.02
281830 Amort. Matériel de bureau et informatique	-15 967.89	-13 312.35	-2 655.54	-19.95
281840 Amort. Mobilier	-1 366.32	-1 156.97	-209.35	-18.06
Immobilisations en cours		69 869.87	-69 869.87	-100.00
231000 Immos en cours		69 869.87	-69 869.87	-100.00
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 047.31	10 039.93	7.38	0.07
275000 Dépôt garantie	8 847.31	8 676.01	171.30	1.97
275100 Dépôt et cautionnement	1 200.00	1 363.92	-163.92	-12.02
TOTAL (I)	6 043 655.37	6 032 123.95	11 531.42	0.19
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	141 189.15	71 877.73	69 311.42	96.43
370000 Stocks	41 840.20	41 840.20		
372000 Stocks produits d'entretien	99 348.95	30 037.53	69 311.42	230.74
Avances et acomptes versés sur commandes	722.50	722.50		
409100 Acomptes, Avances fournisseurs	722.50	722.50		



ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Créances				
Clients et comptes rattachés	30 684.71	30 545.65	139.06	0.46
411000 Clients	14 178.36		14 178.36	-
416000 Clients douteux litigieux	40 601.09	40 601.09		
418000 Clients - Produits non encore facturés	9 739.50	23 778.80	-14 039.30	-59.04
491000 Prov.depr.comptes clients	-33 834.24	-33 834.24		
Autres	1 040 984.12	1 202 700.80	-161 716.68	-13.45
409700 Fournisseur - Acompte	-3 730.00	19 252.56	-22 982.56	-119.37
421000 Personnel - Rémunérations dues	1 441.00		1 441.00	-
425000 Personnel - Avances sur frais	7 477.27		7 477.27	-
425100 Avances sur Frais	783.60		783.60	-
442100 Retenue à la source	6 223.32		6 223.32	-
443000 Operations part. avec L'Etat		68 200.94	-68 200.94	-100.00
444000 Etat Impôts sur les bénéfices		128 682.72	-128 682.72	-100.00
445200 T.V.A due Intracom services		51 703.98	-51 703.98	-100.00
445240 T.V.A. s/immos CEE		4 499.14	-4 499.14	-100.00
445661 Tva ded. Achats B/S à 20%		129 536.40	-129 536.40	-100.00
445670 Crédit de TVA	558 807.38		558 807.38	-
445860 TVA sur FNP	147 772.80	407 955.40	-260 182.60	-63.78
448700 Etat produits a recevoir	21 543.00	21 543.00		
451000 Groupe	289 676.00	364 397.83	-74 721.83	-20.51
467100 Débiteurs divers	10 989.75		10 989.75	-
467110 Créd débit divers		6 928.83	-6 928.83	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 268 607.34	589 601.93	679 005.41	115.16
511300 Espèces à encaisser	234 341.84	98 968.32	135 373.52	136.79
511330 Effet à l'encaissement	9 760.84	9 760.84		
512110 Bank BNP	467 593.90	479 480.43	-11 886.53	-2.48
512117 ING Bank	556 910.76	1 392.34	555 518.42	+1 000.00
Charges constatées d'avance	117 855.72	95 892.45	21 963.27	22.90
486000 Charges constatées d'avance	117 855.72	95 892.45	21 963.27	22.90
TOTAL (II)	2 600 043.54	1 991 341.06	608 702.48	30.57
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	8 643 698.91	8 023 465.01	620 233.90	7.73

Bilan Passif détaillé

PASSIF			Solde		Variation	
			31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
CAPITAUX PROPRES						
Capital social ou individuel	dont versé :	250 000	250 000.00	250 000.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé			250 000.00	250 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...						
Ecart de réévaluation						
Ecart d'équivalence						
Réserves :						
- Réserve légale						
- Réserves statutaires ou contractuelles						
- Réserves réglementées						
- Autres réserves						
Report à nouveau			-5 191 567.53	-3 311 110.86	-1 880 456.67	-56.79
119000 Report à nouveau			-5 191 567.53	-3 311 110.86	-1 880 456.67	-56.79
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-792 549.30	-1 880 456.67	1 087 907.37	-57.85
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL (I)			-5 734 116.83	-4 941 567.53	-792 549.30	16.04
AUTRES FONDS PROPRES						
Produits des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Autres						
TOTAL (I bis)						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour risques			312 585.00	356 550.00	-43 965.00	-12.33
151100 Provisions pour litiges salariés			312 585.00	356 550.00	-43 965.00	-12.33
Provisions pour charges						
TOTAL (II)			312 585.00	356 550.00	-43 965.00	-12.33
EMPRUNTS ET DETTES						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				180.00	-180.00	-100.00
511310 Espèces en attente				180.00	-180.00	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses			10 514 429.12	7 533 823.41	2 980 605.71	39.56
168100 Emprunt groupe holding			6 000 000.00	6 000 000.00		
168110 Interets courus sur groupes			194 973.30	168 817.50	26 155.80	15.49
455000 Associés - Comptes courants			1 462 937.34	1 365 005.91	97 931.43	7.17
455520 CC SARIVO			2 856 518.48		2 856 518.48	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 103 456.00	4 105 301.23	-2 001 845.23	-48.76
401000 Fournisseurs			915 327.45	644 932.61	270 394.84	41.93
408100 Facture non parvenue			1 188 128.55	3 460 368.62	-2 272 240.07	-65.66
Dettes fiscales et sociales			1 418 242.11	959 020.57	459 221.54	47.88
421000 Personnel - Rémunérations dues				456.04	-456.04	-100.00
421130 CPAM indemnités journalières			1 638.89	1 404.97	233.92	16.65
422100 Comité d'entreprise			1 944.95		1 944.95	-
425000 Personnel - Avances sur frais				8 902.05	-8 902.05	-100.00
427000 Frais et divers			1 527.93	819.96	707.97	86.34
428200 Dettes prov. congés payés			284 181.53	313 568.48	-29 386.95	-9.37
431000 Sécurité sociale			660 924.00	231 571.51	429 352.49	185.41

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
437200 Retraite complémentaire	132 838.46	52 884.37	79 954.09	151.19
437400 Mutuelle	39 651.21	23 972.19	15 679.02	65.41
438200 Charges sur congés à payer	79 570.54	32 938.45	46 632.09	141.58
438610 Taxe d'apprentissage à payer	31 763.73	13 127.98	18 635.75	141.96
438620 Formation continue à payer	53 023.46	17 153.87	35 869.59	209.10
442100 Retenue à la source		321.37	-321.37	-100.00
445201 T.V.A due intracom marchandises		48 451.33	-48 451.33	-100.00
445510 TVA a decasier		25 009.00	-25 009.00	-100.00
445621 Tva déductible s/immos 20%		71 641.73	-71 641.73	-100.00
445670 Crédit de TVA		0.17	-0.17	
445710 T.V.A. collectée à 10 %		11 463.81	-11 463.81	-100.00
445870 Tva s/Fact à établir	1 623.25	3 963.13	-2 339.88	-59.05
448600 Charges a payer	129 554.16	101 370.16	28 184.00	27.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	29 103.51	10 157.33	18 946.18	186.54
411000 Clients		378.13	-378.13	-100.00
467001 Autres débiteurs et créiteur divers	9 766.00	9 766.00		
467110 Créd débit divers	19 324.31		19 324.31	-
471001 Compte d'attente CB	13.20	13.20		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	14 065 230.74	12 608 482.54	1 456 748.20	11.55
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	8 643 698.91	8 023 465.01	620 233.90	7.73



Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	40 655.69	33 706.25	6 949.44	20.62
707000 Boutique	40 655.69	33 706.25	6 949.44	20.62
Production vendue biens				
Production vendue services	6 835 755.71	4 236 931.47	2 598 824.24	61.34
706000 Entrées	6 807 127.37	4 228 674.39	2 578 452.98	60.98
706010 Entrées partenaires	28 628.34	8 257.08	20 371.26	246.71
Chiffre d'affaires Net	6 876 411.40	4 270 637.72	2 605 773.68	61.02
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	47 750.04	96 942.24	-49 192.20	-50.74
781500 Repr/prov.risq.charg.expl	44 044.79	96 942.24	-52 897.45	-54.57
791000 Transferts charges exploitation	3 705.25		3 705.25	-
Autres produits	6.09	519.71	-513.62	-98.85
758000 Produits divers de gestion courante	6.09	519.71	-513.62	-98.85
TOTAL (1)	6 924 167.53	4 368 099.67	2 556 067.86	58.52
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	39 449.04	32 657.84	6 791.20	20.79
607000 Achats de marchandises	39 449.04	32 657.84	6 791.20	20.79
Variation de stock (marchandises)	-69 311.43	4 702.49	-74 013.92	-1 000.00
603720 Variation stocks fournitures professionnelles	-69 311.43	4 702.49	-74 013.92	-1 000.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	3 050 268.06	2 552 920.62	497 347.44	19.48
604000 Achats d'études et de ps	8 105.75	10 815.94	-2 710.19	-25.06
606100 Eau	268 640.30	232 620.28	36 020.02	15.48
606110 Electricité/Gaz	2 943.43		2 943.43	-
606300 Fournitures Entretien, petit équip.	74 952.40	9 678.57	65 273.83	674.38
606310 Matériel maintenance	3 823.15	7 621.87	-3 798.72	-49.84
606320 Fournitures professionnelles	685 003.23	421 220.91	263 782.32	62.62
606400 Fournitures administratives	27 355.27	24 779.98	2 575.29	10.39
606800 Achats non stockés de Autres matières et fournitures	21 787.35	16 778.80	5 008.55	29.85
613100 Loyer	38 893.41	19 725.26	19 168.15	97.18
613510 Location copieur		-2 160.00	2 160.00	-100.00
613520 Location copieur Canon	3 564.00	7 440.00	-3 876.00	-52.10
613521 Location voiture		1 145.64	-1 145.64	-100.00
614100 Charges location	137 042.88	116 033.42	21 009.46	18.11
615200 Entretien & réparations	58 505.07	19 497.09	39 007.98	200.07
615610 Maintenance	107 288.87	28 252.16	79 036.71	279.76
615640 Abonnements de maintenance	27 403.94	13 885.98	13 517.96	97.35
615650 Maintenance Boon Edam	92 332.95	80 075.80	12 257.15	15.31
615690 Autres coûts de réparation et d'entretien	14 295.42	63 266.92	-48 971.50	-77.41
622600 Honoraires divers	-22 730.77	45 263.15	-67 993.92	-150.22
622610 Honoraires comptables	-46 099.68	76 640.49	-122 740.17	-160.15
622611 Honoraires comptables	5 400.00	4 096.00	1 304.00	31.84
622615 Honoraires CAC	22 248.00	30 000.00	-7 752.00	-25.84
622650 Honoraires transport l'argent	105 199.11	109 461.80	-4 262.69	-3.89
622800 Charges French Group	1 210 966.00	1 062 173.00	148 793.00	14.01
625100 Voyages & déplacements	4 765.70	940.16	3 825.54	407.02

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
626000 Frais postaux	5 090.89	2 518.92	2 571.97	102.10
626100 Téléphone	53 464.44	34 912.29	18 552.15	53.14
626200 Frais Internet	25 230.69	46 045.24	-20 814.55	-45.20
627000 Frais bancaires	114 544.26	69 705.95	44 838.31	64.32
627200 Frais bancaires	252.00	485.00	-233.00	-48.04
Impôts, taxes et versements assimilés	190 161.22	147 892.36	42 268.86	28.58
631100 Taxe d'apprentissage	18 635.75	19 012.88	-377.13	-1.98
631200 Taxe d'apprentissage	28 776.27	27 959.48	816.79	2.92
635100 CFE	58 267.00	49 552.00	8 715.00	17.59
635110 Contrb. eco. territoriale	24 442.00	11 568.00	12 874.00	111.29
635120 Taxes foncières	60 040.20	39 800.00	20 240.20	50.85
Salaires et traitements	2 914 137.87	2 120 911.24	793 226.63	37.40
641100 Salaires	3 001 927.11	2 795 991.37	205 935.74	7.37
641200 Congés payés	-29 386.95	132 855.86	-162 242.81	-122.12
641300 Transport	28 697.03	22 914.41	5 782.62	25.24
641400 Indemnités avantages divers	8 403.80	12 187.08	-3 783.28	-31.04
641410 Indemnités et avantages D'Etat	-100 818.36	-849 554.58	748 736.22	88.13
641420 Allocation complémentaire	5 315.24	6 517.10	-1 201.86	-18.44
Charges sociales	440 459.36	267 670.48	172 788.88	64.55
645100 Urssaf	301 605.38		301 605.38	-
645110 Sécurité sociale		189 651.23	-189 651.23	-100.00
645200 Retraite complémentaire	47 350.24		47 350.24	-
645210 Retraite		36 988.63	-36 988.63	-100.00
645400 Mutuelle	14 045.60	13 145.10	900.50	6.85
645750 Médecine du travail	-30.00		-30.00	-
645800 Charges soc s/cp	46 632.09	13 955.87	32 676.22	234.14
647200 Versements au Comité d'Enterprise	12 500.00		12 500.00	-
647500 Médecine du travail	6 861.90	13 929.65	-7 067.75	-50.74
648400 Insurances	670.60		670.60	-
649000 CICE	10 823.55		10 823.55	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 094 934.03	930 674.89	164 259.14	17.65
681120 Dotations aux amortissements	128 337.68	45 565.44	82 772.24	181.66
681121 Dot. immos. installations générales	963 731.46	882 147.37	81 584.09	9.25
681123 Dot. immos. matériel bureau et Info	2 655.54	2 745.60	-90.06	-3.28
681124 Dot. Immos. autres mobilier	209.35	216.48	-7.13	-3.24
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges	79.79	159 699.00	-159 619.21	-99.95
681500 Dot.prov.risq.& chrg.expl	79.79	159 699.00	-159 619.21	-99.95
Autres charges	21.51		21.51	-
658000 Charges diverses de gestion courante	21.51		21.51	-
TOTAL (II)	7 660 199.45	6 217 128.92	1 443 070.53	23.21
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail Immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-736 031.92	-1 849 029.25	1 112 997.33	-60.19
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres Intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	37 453.61	32 139.00	5 314.61	16.54
661101 Intérêts emprunt	26 155.80	27 120.00	-964.20	-3.55
661500 Interets compte courant	11 297.81	5 019.00	6 278.81	125.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	37 453.61	32 139.00	5 314.61	16.54
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-37 453.61	-32 139.00	-5 314.61	16.54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-773 485.53	-1 881 168.25	1 107 682.72	-58.88
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 117.43	17 454.58	-16 337.15	-93.60
771800 Produits exceptionnels	1 117.43	17 454.58	-16 337.15	-93.60
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	1 117.43	17 454.58	-16 337.15	-93.60
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 181.20	16 743.00	3 438.20	20.53
671200 Pénalités	5 498.96	16 743.00	-11 244.04	-67.16
671800 Autres charges exceptionnelles	14 682.24		14 682.24	.
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	20 181.20	16 743.00	3 438.20	20.54
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-19 063.77	711.58	-19 775.35	-2 779.08
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 925 284.96	4 385 554.25	2 539 730.71	57.91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 717 834.26	6 266 010.92	1 451 823.34	23.17
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-792 549.30	-1 880 456.67	1 087 907.37	-57.85

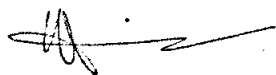
2THELOO RAILWAY

Société par Actions Simplifiée
13, rue Riblette
75020 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Le 30 novembre 2022



W.K. de Koning
certifié conforme à l'originale



Tel: +33 (0)1 58 36 04 30
Fax: +33 (0)1 42 94 26 92
www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

2THELOO RAILWAY SAS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé unique de la société 2theloo Railway SAS,

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 2theloo Railway SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

BDO PARIS

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Paris-Ile-de-France
Société de Commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris
RCS Paris B 480 307 131 00056 - Code APE 6920Z
SAS au capital de 3 000 000 euros - TVA Intracommunautaire FR82480307131

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.144-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas correctement mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

Paris, le 30 novembre 2022

DocuSigned by:

8A0E9091E23D472...

BDO PARIS
Représenté par Eric PICARLE
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	508 200	365 505	142 695	186 762
Autres immobilisations corporelles	9 574 637	3 683 723	5 890 913	5 765 452
Immobilisations en cours				69 870
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 047		10 047	10 040
TOTAL (I)	10 092 883	4 049 228	6 043 655	6 032 124
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	141 189		141 189	71 878
Avances et acomptes versés sur commandes	723		723	723
Créances				
Clients et comptes rattachés	64 519	33 834	30 685	30 546
Autres	1 040 984		1 040 984	1 202 701
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 268 607		1 268 607	589 602
Charges constatées d'avance	117 856		117 856	95 892
TOTAL (II)	2 633 878	33 834	2 600 044	1 991 341
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	12 726 761	4 083 062	8 643 699	8 023 465

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 250 000	250 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-5 191 568	-3 311 111
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-792 549	-1 880 457
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-5 734 117	-4 941 568
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	312 585	356 550
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	312 585	356 550
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		180
Emprunts et dettes financières diverses	10 514 429	7 533 823
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 103 456	4 105 301
Dettes fiscales et sociales	1 418 242	959 021
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 104	10 157
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	14 065 231	12 608 483
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	8 643 699	8 023 465
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	40 656		40 656	33 706
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 835 756		6 835 756	4 236 931
Chiffre d'affaires Net	6 876 411		6 876 411	4 270 638
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			47 750	96 942
Autres produits			6	520
TOTAL (I)			6 924 168	4 368 100
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			39 449	32 658
Variation de stocks (marchandises)			-69 311	4 702
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			3 050 268	2 552 921
Impôts, taxes et versements assimilés			190 161	147 892
Salaires et traitements			2 914 138	2 120 911
Charges sociales			440 459	267 670
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 094 934	930 675
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			80	159 699
Autres charges			22	
TOTAL (II)			7 660 199	6 217 129
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-736 032	-1 849 029
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			37 454	32 139
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			37 454	32 139
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-37 454	-32 139
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-773 486	-1 881 168

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 117	17 455
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 117	17 455
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 181	16 743
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	20 181	16 743
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-19 064	712
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 925 285	4 385 554
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 717 834	6 266 011
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-792 549	-1 880 457
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	37 454	32 139

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 8 643 699 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -792 549 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation malgré la perte de la moitié du capital social compte tenu du soutien financier du groupe 2theloo,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Informations générales complémentaires

Dans une lettre du 16 novembre 2022, notre société mère 2Theloo Holding BV s'engage à nous apporter tout son soutien financier nécessaire pour assurer nos engagements de trésorerie vis-à-vis de nos tiers et ce pour une période allant au moins jusqu'en décembre 2023.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire provoquée par le Covid-19 a eu un fort impact sur toutes les activités de la société dès le premier confinement soit à partir du 17 mars 2020.

L'exercice clos le 31/12/2021 s'inscrit dans la continuité des séquelles de l'épidémie de Covid qui a touché le monde entier. En effet, 2021 a été marquée par une reprise de la fréquentation des boutiques de toilettes en gare. Cependant, cette reprise est plus lente que prévu, notamment en raison d'une période de télétravail imposée par le gouvernement du 3 avril au 3 mai 2021.

Ainsi, le trafic « pendulaire » des Parisiens utilisant les trains de banlieue n'existe plus et perdure jusqu'à fin 2021, créant de nouvelles habitudes de travail où les salariés restent désormais en moyenne 2 jours de télétravail par semaine, fréquentant ainsi les trains de banlieue, les gares et donc les magasins de toilette moins pendant la semaine. Cependant, la compensation de ce trafic manquant semble se profiler à travers un trafic plus important dans les gares de province où les Parisiens se réfugient pour faire du télétravail.

L'été 2021 marque une nette reprise du trafic dans les gares grandes lignes malgré un horaire moyen SNCF de -40% sur l'année.

En raison de la situation économique causée par le COVID, un avenant au contrat avec la SNCF a été conclu pour faire passer le prix de vente de l'entrée aux toilettes de 90 centimes à 1 euro. Celui-ci a pris effet à partir de juillet 2021 et a ainsi permis à l'entreprise d'améliorer ses résultats.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2021, la société a poursuivi son activité. Aucun autre événement significatif n'est intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'arrêtée des comptes de la société.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Amortissements

Les immobilisations sont mises en service et amorties à compter de l'inauguration des sites correspondants. Elles sont amorties, selon le mode linéaire, sur les durées des contrats d'occupation comprises entre 9 et 12 ans.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent uniquement à des dépôts de garantie.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Aucune dépréciation des stocks n'a été constatée au 31/12/2021.

Créances et dettes

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

Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées dès lors qu'il apparaît un passif dont l'échéance ou le montant ne peut pas être déterminé de façon précise.

Le passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci.

La société a plusieurs litiges prud'homaux en cours qui sont provisionnés à la clôture de l'exercice pour un montant total de 312.585 €.

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu du turn over important inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôts sur les bénéfices

En date du 1er janvier 2015, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la société 2Theloo French Group, société au capital de 1.938.395 euros, dont le siège social est au 13, rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 808 012 553.

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution.

Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 22 248 € hors taxe.

Rémunération du dirigeant

Néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	186	183
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	186	183

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	250 000	1.00000	250 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	250 000	1.00000	250 000

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo holding BV Jan Evertsenstraat 759 - 1061 AZ Amsterdam - Pays-Bas	968 834	100.00

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		321 438	44 067		365 505
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 618 387	1 048 002		3 666 389
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		14 469	2 865		17 334
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 954 294	1 094 934		4 049 228
TOTAL GÉNÉRAL		2 954 294	1 094 934		4 049 228

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	508 200		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	8 269 997		1 176 328
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	31 686		
Emballages récupérables et divers	96 625		
Immobilisations corporelles en cours	69 870		
Avances et acomptes			
TOTAL	8 976 378		1 176 328
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 040		7
TOTAL	10 040		7
TOTAL GENERAL	8 986 418		1 176 335
Cadre B		Diminutions	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo. en fin d'exercice
			Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			508 200
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			9 446 325
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			31 686
Emballages récupérables et divers			96 625
Immobilisations corporelles en cours	69 870		
Avances et acomptes			
TOTAL	69 870		10 082 836
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			10 047
TOTAL			10 047
TOTAL GENERAL	69 870		10 092 883

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	356 550	80	44 045		312 585
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	356 550	80	44 045		312 585
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	33 834				33 834
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	33 834				33 834
TOTAL GENERAL (I+II+III)	390 384	80	44 045		346 419
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		80	44 045		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 047		10 047
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	40 601	40 601	
Autres créances clients	23 918	23 918	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 702	9 702	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	706 580	706 580	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	27 766	27 766	
Groupe et associés (2)	289 676	289 676	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	7 260	7 260	
Charges constatées d'avance	117 856	117 856	
TOTAL	1 233 406	1 223 359	10 047

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 194 973			6 194 973
Fournisseurs et comptes rattachés	2 103 456	2 103 456		
Personnel et comptes rattachés	289 293	289 293		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	997 771	997 771		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 623	1 623		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	129 554	129 554		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 319 456	4 319 456		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	29 104	29 104		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 065 231	7 870 257		6 194 973

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		289 676
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 194 973	4 319 456
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	26 156	11 298
Frais de siège - management fees		1 210 966

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-773 486		-773 486
+ Résultat exceptionnel	-19 064		-19 064
- Participation des salariés			
Résultat comptable	-792 549		-792 549

Le montant des déficits reportables transférés au groupe s'élève à 6 423 301 €.

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	-4 941 568
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-4 941 568
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-4 941 568
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-1 880 457
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	1 880 457
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-4 941 568
Résultat de l'exercice	-792 549
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-5 734 117

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 739.50	23 778.80
Autres créances	21 543.00	21 543.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	31 282.50	45 321.80

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 739.50	23 778.80
418000 Clients - Produits non encore facturés	9 739.50	23 778.80
Autres créances	21 543.00	21 543.00
448700 Etat produits à recevoir	21 543.00	21 543.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	31 282.50	45 321.80

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 188 128.55	3 460 368.62
Dettes fiscales et sociales	578 093.42	478 158.94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 766 221.97	3 938 527.56

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 188 128.55	3 460 368.62
408100 Facture non parvenue	1 188 128.55	3 460 368.62
Dettes fiscales et sociales	578 093.42	478 158.94
428200 Dettes prov. congés payés	284 181.53	313 568.48
438200 Charges sur congés à payer	79 570.54	32 938.45
438610 Taxe d'apprentissage à payer	31 763.73	13 127.98
438620 Formation continue à payer	53 023.46	17 153.87
448600 Charges à payer	129 554.16	101 370.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 766 221.97	3 938 527.56

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	117 856	95 892
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	117 856	95 892

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités	5 499	
Litige salariés	14 682	
Remise commerciale		1 117
TOTAL	20 181	1 117

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
divers	3 705
Total	3 705