

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1956 B 00846

Numéro SIREN : 956 508 469

Nom ou dénomination : TRANSPORTS P. FATTON

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/032304

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	994 075	906 552	87 523	85 733	1 790	2.09
	Fonds commercial (1)	559 538		559 538	559 537	1	0.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	57 838	57 662	176	1 336	1 160	86.83
	Constructions	480 614	480 529	85	586	502	85.56
	Installations techniques, matériel et outillage	430 789	350 487	80 302	26 903	53 400	198.49
	Autres immobilisations corporelles	2 259 137	1 596 589	662 548	308 130	354 418	115.02
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 063 279	804 040	3 259 239	3 815 711	556 472	14.58
	Créances rattachées à des participations	3 147 999		3 147 999	1 777 028	1 370 971	77.15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	338 871		338 871	322 662	16 210	5.02
	Total II	12 332 139	4 195 859	8 136 280	6 897 626	1 238 655	17.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 500		4 500		4 500	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	40 195 149	855 389	39 339 760	20 539 228	18 800 532	91.53
	Autres créances	2 696 633		2 696 633	4 606 000	1 909 368	41.45
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 038 113		1 038 113	3 942 765	2 904 652	73.67
	Charges constatées d'avance (3)	1 765 484		1 765 484	1 060 721	704 763	66.44
	Total III	45 699 879	855 389	44 844 490	30 148 715	14 695 775	48.74
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	32 693		32 693	434	32 259	NS
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		58 064 711	5 051 248	53 013 463	37 046 774	15 966 689	43.10

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 147 999

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 798 300)	1 798 300		1 798 300			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	592 384		592 384			
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	179 830		179 830			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	5 547 177		5 022 065		525 112	10.46
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	650 098		825 428		175 330	21.24
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	8 767 789		8 418 007		349 782	4.16
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
PROVISIONS	Total II						
	Provisions pour risques	163 231		434		162 797	NS
	Provisions pour charges						
PROVISIONS	Total III	163 231		434		162 797	NS
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 285 453		5 001 000		284 453	5.69
	Concours bancaires courants	4 614 521		3 888 577		725 944	18.67
	Emprunts et dettes financières diverses	497 615		107 392		390 222	363.36
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 762 342		11 156 244		13 606 098	121.96
	Dettes fiscales et sociales	4 709 732		3 359 264		1 350 468	40.20
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	4 130 331		4 909 119		778 788	15.86
	Produits constatés d'avance (1)	81 091		119 923		38 832	32.38
Comptes de Régularisation	Total IV	44 081 085		28 541 520		15 539 565	54.45
	Ecart de conversion passif (V)	1 359		86 814		85 455	98.43
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		53 013 463		37 046 774		15 966 689	43.10

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

39 598 969 28 541 520

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	28 016 517	113 547 523	141 564 040	85 390 423		56 173 617	65.78
Chiffre d'affaires NET	28 016 517	113 547 523	141 564 040	85 390 423		56 173 617	65.78
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 025 664	233 515		792 149	339.23
Autres produits			383 719	353 795		29 924	8.46
Total des Produits d'exploitation (I)			142 973 423	85 977 733		56 995 690	66.29
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				47		47	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 500			4 500	
Autres achats et charges externes *			126 673 003	73 213 486		53 459 517	73.02
Impôts, taxes et versements assimilés			729 651	762 422		32 771	4.30
Salaires et traitements			7 844 937	6 830 940		1 013 997	14.84
Charges sociales			3 394 685	3 006 743		387 941	12.90
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			183 864	154 169		29 695	19.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			132 979	151 931		18 952	12.47
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 065 026	319 723		745 304	233.11
Total des Charges d'exploitation (II)			140 019 645	84 439 460		55 580 185	65.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 953 778	1 538 273		1 415 505	92.02
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	73 672		142 567		68 895	48.32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 661		10 437		3 776	36.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	53 958				53 958	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	134 291		153 004		18 713	12.23
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	642 689				642 689	
Intérêts et charges assimilées (4)	319 838		236 461		83 377	35.26
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	962 527		236 461		726 067	307.06
2. Résultat financier (V-VI)	828 236		83 457		744 779	892.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 125 541		1 454 816		670 726	46.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	88 249				88 249	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 001		10 779		1 223	11.34
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			33		33	100.00
Total VII	100 250		10 811		89 439	827.27
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	570 839		326 192		244 648	75.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	169		5 431		5 262	96.88
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	130 538		434		130 104	NS
Total VIII	701 547		332 057		369 490	111.27
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	601 296		321 246		280 051	87.18
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	255 000		109 854		145 146	132.13
Impôts sur les bénéfices (X)	619 147		198 288		420 859	212.25
Total des produits (I+III+V+VII)	143 207 964		86 141 548		57 066 416	66.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	142 557 866		85 316 120		57 241 746	67.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	650 098		825 428		175 330	21.24

58 671	66 862
73 672	136 223

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 53 013 463.23 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 141 564 039.64 Euros et dégageant un bénéfice de 650 097.92 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

1) Règle applicable pour l'arrêté des comptes au 31/12/21 :

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels.

La valeur actuelle de l'actif retenu est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

2) Au cours des exercices 2009, 2010, 2011, 2012, 2018, 2019 et 2020, la société a consenti

des abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune au profit de la société FATTON NATIONAL pour un total de 1430 000 euros.

En cas de retour à meilleure fortune, la société FATTON NATIONAL s'engage à restituer ces sommes.

3) A la clôture de l'exercice 2019, la société a consenti un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune de 50 000 euros au profit de la société GERY CONTAINER SERVICES. En cas de retour à meilleure fortune, la société GERY CONTAINER SERVICES s'engage à restituer ces sommes.

4) Au 31/12/21, la société a comptabilisé une provision complémentaire de 600 K€ sur les titres de sa filiale FATTON NATIONAL.

5) Au 31/12/21, la société a comptabilisé en pertes irrécouvrables les créances antérieures à 20 ans pour un montant de 751 K€. En contrepartie, une reprise de provision a été constatée pour 748 K€.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 511 430		42 183
Terrains	57 838		
Constructions sur sol d'autrui	277 556		
Installations générales agencements aménagements des constructions	203 058		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	360 959		69 829
Installations générales agencements aménagements divers	1 090 131		276 270
Matériel de transport	80 501		67 161
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	611 382		136 536
TOTAL	2 681 425		549 797
Autres participations	5 840 307		1 777 420
Prêts, autres immobilisations financières	322 662		49 612
TOTAL	6 162 969		1 827 032
TOTAL GENERAL	10 355 823		2 419 012

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 553 613	1 553 613
TOTAL				
Terrains			57 838	57 838
Constructions sur sol d'autrui			277 556	277 556
Installations générales agencements aménagements constr.			203 058	203 058
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			430 789	430 789
Installations générales agencements aménagements divers			1 366 401	1 366 401
Matériel de transport		2 844	144 818	144 818
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			747 918	747 918
TOTAL		2 844	3 228 377	3 228 377
Autres participations		406 449	7 211 278	7 211 278
Prêts, autres immobilisations financières		33 402	338 871	338 871
TOTAL		439 852	7 550 149	7 550 149
TOTAL GENERAL		442 696	12 332 139	12 332 139

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	866 160	40 392		906 552
Terrains	56 502	1 160		57 662
Constructions sur sol d'autrui	277 556			277 556
Installations générales agencements aménagements constr.	202 472	502		202 974
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	334 057	16 430		350 487
Installations générales agencements aménagements divers	852 825	70 164		922 989
Matériel de transport	73 341	9 461	2 675	80 127
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	547 718	45 755		593 473
TOTAL	2 344 470	143 472	2 675	2 485 267
TOTAL GENERAL	3 210 629	183 864	2 675	3 391 818

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	40 392				
Terrains	1 160				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	502				
Instal.techniques matériel outillage indus.	16 430				
Instal.générales agenc.aménag.divers	70 164				
Matériel de transport	9 461				
Matériel de bureau informatique mobilier	45 755				
TOTAL	143 472				
TOTAL GENERAL	183 864				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		130 538			130 538
Pertes de change	434	32 693	434		32 693
TOTAL	434	163 231	434		163 231

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	247 568	609 996	53 524		804 040
Sur comptes clients	1 470 426	132 979	748 016		855 389
TOTAL	1 717 994	742 975	801 540		1 659 429
TOTAL GENERAL	1 718 429	906 206	801 974		1 822 661
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		132 979	748 016		
financières		642 689	53 958		
exceptionnelles		130 538			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 147 999	3 147 999	
Autres immobilisations financières	338 871	0	338 871
Clients douteux ou litigieux	933 680	933 680	
Autres créances clients	39 261 469	39 261 469	
Personnel et comptes rattachés	475	475	
Impôts sur les bénéfices	97 633	97 633	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 970 022	1 970 022	
Divers état et autres collectivités publiques	3 021	3 021	
Débiteurs divers	625 482	625 482	
Charges constatées d'avance	1 765 484	1 765 484	
TOTAL	48 144 136	47 805 265	338 871

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 614 521	4 614 521		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 285 453	803 338	4 423 667	58 448
Emprunts et dettes financières divers	2 510	2 510		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 762 342	24 762 342		
Personnel et comptes rattachés	1 435 903	1 435 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	873 820	873 820		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 140 505	2 140 505		
Autres impôts taxes et assimilés	259 503	259 503		
Groupe et associés	495 105	495 105		
Autres dettes	4 130 331	4 130 331		
Produits constatés d'avance	81 091	81 091		
TOTAL	44 081 084	39 598 969	4 423 667	58 448
Emprunts souscrits en cours d'exercice	284 453			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	17 983			17 983

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle			379 437	379 437	
Total			379 437	379 437	

Au titre de l'exercice clos le 31/12/21 et en application du règlement 2016-06 sur les actifs, aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actif incorporels.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état

ANNEXE

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

d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage qui correspond à la durée d'utilisation réelle des immobilisations.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	linéaire	10 à 20 ans
Agencements et aménagements	linéaire	10 ans
Installations techniques	linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire et dégressif	1 à 5 ans
Mobilier	linéaire	3 à 10 ans
concessions, licences, logiciels	linéaire	1 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	36 745
Créances clients et comptes rattachés	7 577 930
Autres créances	93 397
Total	7 708 071

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 530
Emprunts et dettes financières diverses	5 035
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 175 462
Dettes fiscales et sociales	1 482 351
Autres dettes	254 518
Total	11 968 897

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 765 484
Total	1 765 484
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	81 091
Total	81 091

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Dettes d'exploitation	32 693			1 359
Total	32 693			1 359

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	28 016 517
ETRANGER ET CEE	113 547 523
Total	141 564 040

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	45
Agents de maîtrise et techniciens	95
Employés	57
Ouvriers	12
Total	209

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	319 838	80 333
Dont entreprises liées		73 672

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 55 673 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 55 673 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Crédit bail mobilier	98 193	98 193
Total (1)		98 193

Engagements reçus

Crédit d'enlèvement des douanes	3 294 604
Autres cautions	647 495
abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	1 480 000
- FATTON NATIONAL 1 430 000 euros	
- GERY CONTAINERS SERVICES 50 000 euros	
Total	5 422 099

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				234 730	234 730
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				194 061	194 061
- dotations de l'exercice				53 824	53 824
Total				247 885	247 885
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				167 933	167 933
- exercice				54 831	54 831
Total				222 764	222 764
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				49 676	49 676
- entre 1 et 5 ans				48 153	48 153
Total				97 829	97 829
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				364	364
Total				364	364
Montant en charge sur l'exercice				58 671	58 671

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Le passif social à la clôture de l'exercice n'a pas varié de façon significative par rapport à l'exercice précédent. Pour rappel, il se montait à 535 660 euros au 31/12/20.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- écart de conversion	1 359
Total des accroissements	1 359
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	255 000
Autres :	
- écart de conversion	32 693
Total des allègements	287 693

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société TRANSPORTS P FATTON
69624 VILLEURBANNE CEDEX

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - SA FATTON NATIONAL - FATTON NEW YORK - FATTON THAILAND portage - FATTON CANADA - FATTON LOGISTICA - FINE AND FAST - NEXT TRANSPORTS & LOGISTIQUE - TRANSPORTS COGNARD SA - GERY CONTAINERS SERVICE - Participations détenues entre 10 et 50 % - FATTON LOGISTICS INDE - SAS SOLOG - FATTON ASIA - FATTON TAIWAN - ARIVA ILE MAURICE - PACCON - LA CUCINA - FATTON VIETNAM - FATTON ARIVA SOUTH AFRICA - SCI 14 RDC 2020	210 272	104 423	99.78	3 152 609	3 002 609	1 382 888		571 415	55 113		
	9 060	78 379	100.00	34 896	34 896			9 000 500	123 836		
	50 113	166 175	100.00	39 980	39 980			2 054 437	2 447		
	10 737	17 476	100.00	18 628	18 628			2 286 896	134 496		
	83 100	993 373	100.00	44 044		247 843	181 289		26 940		
	20 000	49 025	52.00	17 582	17 582	36 000		859 646	44 110		
	139 392	555 439	100.00	83 880	83 880	671 713		4 735 270	131 264		
	280 000	537 305	99.77	82 503	82 503	252 923		9 455 995	155 898		
	95 000	3 735	100.00	278 550	278 550	86 155		1 394 663	2 019		
	83 806	227 134	50.00	41 400	41 400			912 912	80 441		
	100 000	1 225 330	24.00	24 000	24 000			2 939 200	322 159	15 600	
	53 095	56 197	25.00	320	320			14 948	28 654		
	277 895	105 734	31.75	102 146	102 146			5 658 473	76 774		
	195 901	3 038 176	25.53	47 104	47 104	65 566		12 196 538	604 465	11 973	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	42 906	222 431	16.66	16 660	16 660						
	6	481 305	16.00	9 920	9 920						
	1 000	99 035	95.24	45 244	45 244	1 297		5 365 742	174 939		
			50.00	4	4	236 594		3 765 300	160 326		
			37.50	375	375	130 275		98 346	99 035		

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits exceptionnels	88 249	771800
- Produits de cession des immobilisations	12 001	775200
Total	100 250	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	15 861	671200
- Autres charges exceptionnelles	554 979	671800
- Valeur nette comptable des immo cédées	169	675200
- Dotation provisions risques et charges	130 538	687500
Total	701 547	

Les charges exceptionnelles correspondent notamment aux coûts des prestataires informatiques suite à la cyberattaque dont la société a été victime en avril 2021 et aux coûts de la restructuration du capital.

TRANSPORTS P. FATTON
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 1 798 300 euros
Siège social : "Le Premium" - 131 Boulevard de Stalingrad
69100 VILLEURBANNE
956 508 469 RCS LYON

RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Mesdames, Messieurs,

Le Directoire de notre Société vous a convoqués à une Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et aux statuts, afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

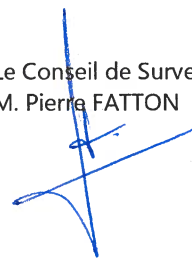
Nous vous rappelons que, conformément à l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Conseil de Surveillance doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle ses observations sur le rapport de gestion du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice.

Nous vous précisons que le Directoire a communiqué au Conseil de Surveillance les comptes annuels et le rapport de gestion dans les trois mois de la clôture de l'exercice.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels et le rapport de gestion du Directoire, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière.

Nous espérons que l'ensemble des propositions que vous a faites le Directoire dans son rapport recevra votre agrément, et que vous voudrez bien adopter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Conseil de Surveillance
M. Pierre FATTON



TRANSPORTS P. FATTON
Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 1 798 300 euros
Siège social : "Le Premium" - 131 Boulevard de Stalingrad
69100 VILLEURBANNE
956 508 469 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2021

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 650 097,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	650 097,92 euros
A titre de dividendes aux actionnaires	600 632,20 euros
Soit 33,4 euros par action	
Le solde, soit la somme de	49 465,72 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 5 596 642,72 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les actionnaires ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 144 421,60 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 456 210,60 euros.

Il a en outre été rappelé aux actionnaires que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende versé	Portion ouvrant droit à abattement	Portion n'ouvrant pas droit à abattement
31.12.2020	300 316,10 €	148 880,50 €	151 435,60 €
31.12.2019	200 150,79 €	99 223,95 €	100 926,84 €
31.12.2018	100 165,31 €	69 691,84 €	30 473,47 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

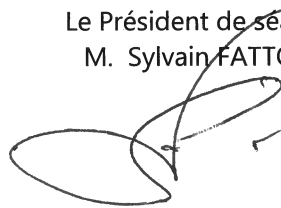
Cette résolution est adoptée comme suit :

Vote pour :

Vote contre :

Abstention :

Certifié conforme
Le Président de séance
M. Sylvain FATTON



ORIAL
Le Thelemos - CP 50203
12 et 15 Quai du Commerce
69336 LYON CEDEX 09

CA CONSULTANTS & AUDITEURS ASSOCIES
555 chemin du Bois
BP 174
69140 RILLIEUX LA PAPE

TRANSPORTS P. FATTON
S.A. au capital de 1 798 300 €uros
Le Prémium
131 Boulevard de Stalingrad
69624 VILLEURBANNE CEDEX
956 508 469 RCS LYON

SA TRANSPORTS P.FATTON

Rapports des Commissaires aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Ce document contient 27 pages

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TRANSPORTS FATTON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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.

II- Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation de la réserve

Nous constatons que les critères relatifs à la valorisation de quelques filiales de la société Transport Fatton connaissent l'évolution suivante.

En K€	Valeur des titres au bilan			Avances diverses			Situation nette		
	Brut	Net	Net N - 1	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Fatton National	3 153	2 403	3 003	1 276	1 076	1 414	46	51	106
Fatton Logistica	44	0	0	1 205	1 309	1 361	-826	-883	-910
Fatton New York	35	35	0	1 812	1 207	1 505	-709	-178	68
Fatton Canada	19	19	0	529	328	236	-248	-130	-7
Next Transports et Logistique	84	84	84	868	731	1 249	-596	-547	-416
Total	3 335	2 541	3 087	5 690	4 651	5 765	-2 334	-1 687	-1 159

Si les plans de restructuration et d'organisation des filiales concernées n'aboutissent pas, la valorisation de ces sociétés et la liquidité des avances consenties pourraient être remises en cause. Il conviendrait alors de procéder à d'éventuelles provisions en tenant compte d'indicateurs pertinents dans chacune des filiales.

L'incidence de telles provisions est difficile à déterminer compte tenu des incertitudes inhérentes.

Sous cette réserve, déjà effectuée dans notre précédent rapport, nous certifions que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

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, de l'ouverture de l'exercice à la date d'émission de notre rapport.

III- Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, , outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

IV- 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.

A l'exception de l'incidence du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 Directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V- Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Directoire sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

VI- 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 Directoire.

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

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

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

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 15 juin 2022

Pour SAS ORIAL

Co-Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD

Fondé de Pouvoirs

Pour CA CONSULTANTS & AUDITEURS ASSOCIES

Co-Commissaire aux Comptes

Olivier EMONARD, Associé

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	994 075	906 552	87 523	85 733	1 790	2.09
	Fonds commercial (1)	559 538		559 538	559 537	1	0.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	57 838	57 662	176	1 336	1 160	86.83
	Constructions	480 614	480 529	85	586	502	85.56
	Installations techniques, matériel et outillage	430 789	350 487	80 302	26 903	53 400	198.49
	Autres immobilisations corporelles	2 259 137	1 596 589	662 548	308 130	354 418	115.02
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 063 279	804 040	3 259 239	3 815 711	556 472	14.58
	Créances rattachées à des participations	3 147 999		3 147 999	1 777 028	1 370 971	77.15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	338 871		338 871	322 662	16 210	5.02
	Total II	12 332 139	4 195 859	8 136 280	6 897 626	1 238 655	17.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 500		4 500		4 500	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	40 195 149	855 389	39 339 760	20 539 228	18 800 532	91.53
	Autres créances	2 696 633		2 696 633	4 606 000	1 909 368	41.45
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 038 113		1 038 113	3 942 765	2 904 652	73.67
	Charges constatées d'avance (3)	1 765 484		1 765 484	1 060 721	704 763	66.44
	Total III	45 699 879	855 389	44 844 490	30 148 715	14 695 775	48.74
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)	32 693		32 693	434	32 259	NS
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		58 064 711	5 051 248	53 013 463	37 046 774	15 966 689	43.10

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 147 999

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 798 300)	1 798 300		1 798 300			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	592 384		592 384			
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	179 830		179 830			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	5 547 177		5 022 065		525 112	10.46
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	650 098		825 428		175 330	21.24
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	8 767 789		8 418 007		349 782	4.16
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	163 231		434		162 797	NS
	Provisions pour charges						
	Total III	163 231		434		162 797	NS
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 285 453		5 001 000		284 453	5.69
	Concours bancaires courants	4 614 521		3 888 577		725 944	18.67
	Emprunts et dettes financières diverses	497 615		107 392		390 222	363.36
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 762 342		11 156 244		13 606 098	121.96
	Dettes fiscales et sociales	4 709 732		3 359 264		1 350 468	40.20
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	4 130 331		4 909 119		778 788	15.86
	Produits constatés d'avance (1)	81 091		119 923		38 832	32.38
	Total IV	44 081 085		28 541 520		15 539 565	54.45
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)	1 359		86 814		85 455	98.43
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	53 013 463		37 046 774		15 966 689	43.10

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

39 598 969 28 541 520

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	28 016 517	113 547 523	141 564 040	85 390 423		56 173 617	65.78
Chiffre d'affaires NET	28 016 517	113 547 523	141 564 040	85 390 423		56 173 617	65.78
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 025 664	233 515		792 149	339.23
Autres produits			383 719	353 795		29 924	8.46
Total des Produits d'exploitation (I)			142 973 423	85 977 733		56 995 690	66.29
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				47		47	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 500			4 500	
Autres achats et charges externes *			126 673 003	73 213 486		53 459 517	73.02
Impôts, taxes et versements assimilés			729 651	762 422		32 771	4.30
Salaires et traitements			7 844 937	6 830 940		1 013 997	14.84
Charges sociales			3 394 685	3 006 743		387 941	12.90
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			183 864	154 169		29 695	19.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			132 979	151 931		18 952	12.47
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 065 026	319 723		745 304	233.11
Total des Charges d'exploitation (II)			140 019 645	84 439 460		55 580 185	65.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 953 778	1 538 273		1 415 505	92.02
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	73 672		142 567		68 895	48.32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 661		10 437		3 776	36.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	53 958				53 958	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	134 291		153 004		18 713	12.23
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	642 689				642 689	
Intérêts et charges assimilées (4)	319 838		236 461		83 377	35.26
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	962 527		236 461		726 067	307.06
2. Résultat financier (V-VI)	828 236		83 457		744 779	892.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 125 541		1 454 816		670 726	46.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	88 249				88 249	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 001		10 779		1 223	11.34
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			33		33	100.00
Total VII	100 250		10 811		89 439	827.27
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	570 839		326 192		244 648	75.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	169		5 431		5 262	96.88
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	130 538		434		130 104	NS
Total VIII	701 547		332 057		369 490	111.27
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	601 296		321 246		280 051	87.18
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	255 000		109 854		145 146	132.13
Impôts sur les bénéfices (X)	619 147		198 288		420 859	212.25
Total des produits (I+III+V+VII)	143 207 964		86 141 548		57 066 416	66.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	142 557 866		85 316 120		57 241 746	67.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	650 098		825 428		175 330	21.24

58 671	66 862
73 672	136 223

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 53 013 463.23 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 141 564 039.64 Euros et dégageant un bénéfice de 650 097.92 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

1) Règle applicable pour l'arrêté des comptes au 31/12/21 :

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels.

La valeur actuelle de l'actif retenu est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

2) Au cours des exercices 2009, 2010, 2011, 2012, 2018, 2019 et 2020, la société a consenti

des abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune au profit de la société FATTON NATIONAL pour un total de 1430 000 euros.

En cas de retour à meilleure fortune, la société FATTON NATIONAL s'engage à restituer ces sommes.

3) A la clôture de l'exercice 2019, la société a consenti un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune de 50 000 euros au profit de la société GERY CONTAINER SERVICES. En cas de retour à meilleure fortune, la société GERY CONTAINER SERVICES s'engage à restituer ces sommes.

4) Au 31/12/21, la société a comptabilisé une provision complémentaire de 600 K€ sur les titres de sa filiale FATTON NATIONAL.

5) Au 31/12/21, la société a comptabilisé en pertes irrécouvrables les créances antérieures à 20 ans pour un montant de 751 K€. En contrepartie, une reprise de provision a été constatée pour 748 K€.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 511 430		42 183
Terrains	57 838		
Constructions sur sol d'autrui	277 556		
Installations générales agencements aménagements des constructions	203 058		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	360 959		69 829
Installations générales agencements aménagements divers	1 090 131		276 270
Matériel de transport	80 501		67 161
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	611 382		136 536
TOTAL	2 681 425		549 797
Autres participations	5 840 307		1 777 420
Prêts, autres immobilisations financières	322 662		49 612
TOTAL	6 162 969		1 827 032
TOTAL GENERAL	10 355 823		2 419 012

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 553 613	1 553 613
Terrains			57 838	57 838
Constructions sur sol d'autrui			277 556	277 556
Installations générales agencements aménagements constr.			203 058	203 058
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			430 789	430 789
Installations générales agencements aménagements divers			1 366 401	1 366 401
Matériel de transport		2 844	144 818	144 818
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			747 918	747 918
TOTAL		2 844	3 228 377	3 228 377
Autres participations		406 449	7 211 278	7 211 278
Prêts, autres immobilisations financières		33 402	338 871	338 871
TOTAL		439 852	7 550 149	7 550 149
TOTAL GENERAL		442 696	12 332 139	12 332 139

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	866 160	40 392		906 552
Terrains	56 502	1 160		57 662
Constructions sur sol d'autrui	277 556			277 556
Installations générales agencements aménagements constr.	202 472	502		202 974
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	334 057	16 430		350 487
Installations générales agencements aménagements divers	852 825	70 164		922 989
Matériel de transport	73 341	9 461	2 675	80 127
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	547 718	45 755		593 473
TOTAL	2 344 470	143 472	2 675	2 485 267
TOTAL GENERAL	3 210 629	183 864	2 675	3 391 818

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	40 392				
Terrains	1 160				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	502				
Instal.techniques matériel outillage indus.	16 430				
Instal.générales agenc.aménag.divers	70 164				
Matériel de transport	9 461				
Matériel de bureau informatique mobilier	45 755				
TOTAL	143 472				
TOTAL GENERAL	183 864				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		130 538			130 538
Pertes de change	434	32 693	434		32 693
TOTAL	434	163 231	434		163 231

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	247 568	609 996	53 524		804 040
Sur comptes clients	1 470 426	132 979	748 016		855 389
TOTAL	1 717 994	742 975	801 540		1 659 429
TOTAL GENERAL	1 718 429	906 206	801 974		1 822 661
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		132 979	748 016		
financières		642 689	53 958		
exceptionnelles		130 538			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 147 999	3 147 999	
Autres immobilisations financières	338 871	0	338 871
Clients douteux ou litigieux	933 680	933 680	
Autres créances clients	39 261 469	39 261 469	
Personnel et comptes rattachés	475	475	
Impôts sur les bénéfices	97 633	97 633	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 970 022	1 970 022	
Divers état et autres collectivités publiques	3 021	3 021	
Débiteurs divers	625 482	625 482	
Charges constatées d'avance	1 765 484	1 765 484	
TOTAL	48 144 136	47 805 265	338 871

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 614 521	4 614 521		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 285 453	803 338	4 423 667	58 448
Emprunts et dettes financières divers	2 510	2 510		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 762 342	24 762 342		
Personnel et comptes rattachés	1 435 903	1 435 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	873 820	873 820		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 140 505	2 140 505		
Autres impôts taxes et assimilés	259 503	259 503		
Groupe et associés	495 105	495 105		
Autres dettes	4 130 331	4 130 331		
Produits constatés d'avance	81 091	81 091		
TOTAL	44 081 084	39 598 969	4 423 667	58 448
Emprunts souscrits en cours d'exercice	284 453			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	17 983			17 983

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle			379 437	379 437	
Total			379 437	379 437	

Au titre de l'exercice clos le 31/12/21 et en application du règlement 2016-06 sur les actifs, aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actif incorporels.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état

ANNEXE

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

d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage qui correspond à la durée d'utilisation réelle des immobilisations.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	linéaire	10 à 20 ans
Agencements et aménagements	linéaire	10 ans
Installations techniques	linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire et dégressif	1 à 5 ans
Mobilier	linéaire	3 à 10 ans
concessions, licences, logiciels	linéaire	1 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	36 745
Créances clients et comptes rattachés	7 577 930
Autres créances	93 397
Total	7 708 071

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 530
Emprunts et dettes financières diverses	5 035
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 175 462
Dettes fiscales et sociales	1 482 351
Autres dettes	254 518
Total	11 968 897

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 765 484
Total	1 765 484
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	81 091
Total	81 091

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

Nature des écarts	Montant actif	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change	Montant passif
Dettes d'exploitation	32 693			1 359
Total	32 693			1 359

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	28 016 517
ETRANGER ET CEE	113 547 523
Total	141 564 040

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	45
Agents de maîtrise et techniciens	95
Employés	57
Ouvriers	12
Total	209

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	319 838	80 333
Dont entreprises liées		73 672

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 55 673 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 55 673 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Crédit bail mobilier	98 193	98 193
Total (1)		98 193

Engagements reçus

Crédit d'enlèvement des douanes	3 294 604
Autres cautions	647 495
abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	1 480 000
- FATTON NATIONAL 1 430 000 euros	
- GERY CONTAINERS SERVICES 50 000 euros	
Total	5 422 099

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				234 730	234 730
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				194 061	194 061
- dotations de l'exercice				53 824	53 824
Total				247 885	247 885
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				167 933	167 933
- exercice				54 831	54 831
Total				222 764	222 764
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				49 676	49 676
- entre 1 et 5 ans				48 153	48 153
Total				97 829	97 829
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				364	364
Total				364	364
Montant en charge sur l'exercice				58 671	58 671

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Le passif social à la clôture de l'exercice n'a pas varié de façon significative par rapport à l'exercice précédent. Pour rappel, il se montait à 535 660 euros au 31/12/20.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- écart de conversion	1 359
Total des accroissements	1 359
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	255 000
Autres :	
- écart de conversion	32 693
Total des allègements	287 693

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société TRANSPORTS P.FATTON
69624 VILLEURBANNE CEDEX

Page: 17

[illegible]

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits exceptionnels	88 249	771800
- Produits de cession des immobilisations	12 001	775200
Total	100 250	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	15 861	671200
- Autres charges exceptionnelles	554 979	671800
- Valeur nette comptable des immo cédées	169	675200
- Dotation provisions risques et charges	130 538	687500
Total	701 547	

Les charges exceptionnelles correspondent notamment aux coûts des prestataires informatiques suite à la cyberattaque dont la société a été victime en avril 2021 et aux coûts de la restructuration du capital.