RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 03014
Numéro SIREN : 535 147 904
Nom ou dénomination : AB TEXEL FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2023 sous le numéro de dépôt 22059

2023 S 022059

KPMG

AB TEXEL France

Comptes annuels

Certifiés conformes par le gérant

A. Rodriguez D. Wetenkamp

KPMG

Bilan actif

AB TEXEL France

Actif			Au [illegible]			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	8 019	8 019		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	[illegible]	[illegible]		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	50 783	33 727	17 056	5 522
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	8 131		8 131	8 131
		Autres immobilisations financières	6 466		6 466	6 466
		TOTAL	[illegible]		[illegible]	[illegible]
		Total de l'actif immobilisé	**73 400**	**41 746**	**31 653**	**20 119**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	1 528 998		1 528 998	1 639 616
		Autres créances	596 997		596 997	545 674
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	[illegible]		[illegible]	[illegible]
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	893 352		893 352	352 693
		TOTAL	[illegible]		[illegible]	[illegible]
Charges constatées d'avance			130 136		130 136	47 526
		Total de l'actif circulant	**3 149 485**		**3 149 485**	**2 585 510**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif			97		97	
TOTAL DE L'ACTIF			**3 222 983**	**41 746**	**3 181 236**	**2 605 630**
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)					8 131	8 131

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

AB TEXEL France

Passif

		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 505 000)	505 000	505 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	50 500	50 500
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	116 185	516 141
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	396 989	184 543
	Situation nette avant répartition	[illegible]	[illegible]
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**1 068 674**	**1 256 185**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	97	
	Provisions pour charges		
	Total	**97**	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	101	1 090
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**101**	**1 090**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	17 292	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 322 991	799 625
	Dettes fiscales et sociales	772 025	548 729
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**2 095 016**	**1 348 354**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 112 43	1 349 445
	Écarts de conversion passif	53	
	TOTAL DU PASSIF	**3 181 236**	**2 605 630**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	2 095 118	1 349 445
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

AB TEXEL France

				Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	2 556 113	12 438 696	14 994 809	10 136 550
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			66 800	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			22 311	14 896
	Autres produits			2 968	1 085
			Total		
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			11 069 854	6 980 718
	Impôts, taxes et versements assimilés			133 007	102 570
	Salaires et traitements			2 195 100	1 825 804
	Charges sociales			1 145 866	976 381
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations		amortissements	5 196	5 840
			provisions		
	· sur actif circulant				
	· pour risques et charges			97	
	Autres charges			2 380	552
			Total		
			Résultat d'exploitation A		
Oper. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			2 747	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				188
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			2 246	4 923
	Différences négatives de change				0
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total		
			Résultat financier D		
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	**535 887**	**255 926**

AB TEXEL France

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
			12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 709	1 195
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total		
	Resultat exceptionnel	F		
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	137 189	70 188
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		**396 989**	**184 543**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	

(4) Dont produits concernant les entités liées

(5) Dont intérêts concernant les entités liées

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

AB TEXEL France S.A.R.L

17 rue du Vertuquet
59960 Neuville-en-Ferrain

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Le 15 juin 2023

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

BDO Passionnément engagé.

Tel: +33 (0)1 58 36 04 30

www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

AB TEXEL FRANCE S.A.R.L

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les compte annuels A l'assemblée générale de la société AB Texel France S.A.R.L,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB TEXEL S.A.R.L relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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.

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

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.

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

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.

En application de la loi, nous vous signalons que le présent rapport n'a pu être mis à disposition des associés dans le délai prescrit par la loi.

Paris, le 15 juin 2023

BDO Paris
Représenté par Jean-Marc ROMILLY
Commissaire aux comptes

DocuSigned by:
Jean Marc ROMILLY
3E8552244BDC46B...

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Comptes annuels

AB TEXEL France

31/12/2022

Ce document contient 36 pages



DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG Comptes annuels

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*3*
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (Détail)	8
1.5	Bilan passif (Détail)	10
1.6	Compte de résultat (Détail)	12
2	*Annexe*	*16*
2.1	AnnexeBicComplete	17

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

AB TEXEL France

Comptes annuels

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Bilan actif

AB TEXEL France

Actif			Au 31/12/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	8 019	8 019		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	8 019	8 019		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	50 783	33 727	17 056	5 522
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	50 783	33 727	17 056	5 522
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	8 131		8 131	8 131
		Autres immobilisations financières	6 466		6 466	6 466
		TOTAL	14 597		14 597	14 597
Total de l'actif immobilisé			**73 400**	**41 746**	**31 653**	**20 119**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés	1 528 998		1 528 998	1 639 616
		Autres créances	596 997		596 997	545 674
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	2 125 995		2 125 995	2 185 291
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	893 352		893 352	352 693
		TOTAL	893 352		893 352	352 693
Charges constatées d'avance			130 136		130 136	47 526
Total de l'actif circulant			**3 149 485**		**3 149 485**	**2 585 510**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif			97		97	
TOTAL DE L'ACTIF			**3 222 983**	**41 746**	**3 181 236**	**2 605 630**
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)					8 131	8 131

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Bilan passif

AB TEXEL France

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 505 000)	505 000	505 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	50 500	50 500
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	116 185	516 141
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	396 989	184 543
	Situation nette avant répartition	1 068 674	1 256 185
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**1 068 674**	**1 256 185**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	97	
	Provisions pour charges		
	Total	**97**	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	101	1 090
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**101**	**1 090**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	17 292	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 322 991	799 625
	Dettes fiscales et sociales	772 025	548 729
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**2 095 016**	**1 348 354**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 112 411	1 349 445
	Écarts de conversion passif	53	
	TOTAL DU PASSIF	**3 181 236**	**2 605 630**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	2 095 118	1 349 445
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Compte de résultat

AB TEXEL France

			France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
		- Services	2 556 113	12 438 696	14 994 809	10 136 550
	Chiffre d'affaires net		2 556 113	12 438 696	14 994 809	10 136 550
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				66 800	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				22 311	14 896
	Autres produits				2 968	1 085
		Total			15 086 890	10 152 532
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				11 069 854	6 980 718
	Impôts, taxes et versements assimilés				133 007	102 570
	Salaires et traitements				2 195 100	1 825 804
	Charges sociales				1 145 866	976 381
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations	amortissements		5 196	5 840
			provisions			
		· sur actif circulant				
		· pour risques et charges			97	
	Autres charges				2 380	552
		Total			14 551 503	9 891 869
		Résultat d'exploitation		A	535 386	260 662
Oper. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				2 747	
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					188
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			2 747	188
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				2 246	4 923
	Différences négatives de change					0
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			2 246	4 924
		Résultat financier		D	501	-4 735
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	535 887	255 926

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Compte de résultat

AB TEXEL France

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 709	1 195
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	1 709	1 195
	Résultat exceptionnel	F	-1 709	-1 195
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	137 189	70 188
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**396 989**	**184 543**

Renvois

(1) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
incidence après impôt des corrections d'erreurs

(2) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
incidence après impôt des corrections d'erreurs

(3) Y compris - redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(4) Dont produits concernant les entités liées

(5) Dont intérêts concernant les entités liées

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Bilan actif (Détail)

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2022	31/12/2021	%
Concessions, brevets, droits similaires		**8 019,35**	**8 019,35**	
20510000	LOGICIELS	8 019,35	8 019,35	
Amort. prov. concession, brevets, droits sim.		**-8 019,35**	**-8 019,35**	
28051000	AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-8 019,35	-8 019,35	
	Total Immobilisations Incorporelles	0,00	0,00	NS
Autres immobilisations corporelles		**50 783,86**	**34 052,86**	**49.13**
21810000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	3 526,88	3 526,88	
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORT	13 662,00	0,00	NS
21831000	MATÉRIEL DE BUREAU	4 251,36	4 251,36	
21832000	MATERIEL INFORMATIQUE	26 115,54	23 046,54	13.32
21840000	MOBILIER	3 228,08	3 228,08	
Amort. prov. autres immob. corporelles		**-33 727,62**	**-28 530,69**	**18.22**
28181000	AMORTISSEMENTS AGCTS AMENAGEMENT	-3 414,81	-2 709,43	26.03
28182000	AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-1 721,79	0,00	NS
28183100	AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU	-4 160,75	-3 987,49	4.35
28183200	AMORTISSEMENTS MATERIEL INFORMATIQUE	-22 807,45	-20 533,76	11.07
28184000	AMORTISSEMENTS MOBILIER	-1 622,82	-1 300,01	24.83
	Total Immobilisations corporelles	17 056,24	5 522,17	208.87
Prêts		**8 131,00**	**8 131,00**	
27480000	AUTRES PRÊTS - EFFORT A LA CONSTRUCTION	8 131,00	8 131,00	
Autres immobilisations financières		**6 466,50**	**6 466,50**	
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	6 466,50	6 466,50	
	Total Immobilisations financieres	14 597,50	14 597,50	
	TOTAL Actif immobilisé	31 653,74	20 119,67	57.33
Clients et comptes rattachés		**1 528 998,15**	**1 639 616,62**	**-6.75**
41110000	CLIENTS	1 458 044,97	1 481 500,04	-1.58
41810000	CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	70 953,18	158 116,58	-55.13
Autres créances		**596 997,63**	**545 674,85**	**9.41**
40971000	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	4 126,23	0,00	NS
44310000	AUTRES TAUX DE TVA	44 457,28	112 821,46	-60.6
44566200	TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENT	64 516,50	20 833,47	209.68
44566402	TVA RECUP INTRA PREST 283-2	106 599,40	5 911,22	NS
44567000	CRÉDIT DE TVA À REPORTER	55 017,00	0,00	NS
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	7 149,98	3 480,66	105.42
46870000	DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	300 313,47	402 628,04	-25.41
46875000	PRODUITS À RECEVOIR - INTRAGROUP	14 817,77	0,00	NS
	Total Creances	2 125 995,78	2 185 291,47	-2.71
Disponibilités		**893 352,86**	**352 693,05**	**153.29**
51220000	BANQUE - ING	69 147,52	9 149,24	655.77
51230000	BANQUE - RABOBANK	821 457,91	343 543,81	139.11
51880000	BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	2 747,43	0,00	NS
	Total Divers	893 352,86	352 693,05	153.29

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Bilan actif (Détail)

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2022	31/12/2021	%
Charges constatées d'avance	**130 136,68**	**47 526,14**	**173.82**
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	130 136,68	47 526,14	173.82
Total Actif circulant	3 149 485,32	2 585 510,66	21.81
Écarts de conversion Actif	**97,81**	**0,00**	**NS**
47610000 DIFF. CONVERS. DIMINUTION CRÉANCES	97,81	0,00	NS
TOTAL ACTIF	3 181 236,87	2 605 630,33	22.09

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Bilan passif (Détail)

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Passif		31/12/2022	31/12/2021	%
Capital		**505 000,00**	**505 000,00**	
10100000	CAPITAL SOCIAL	505 000,00	505 000,00	
Réserve légale		**50 500,00**	**50 500,00**	
10611000	RÉSERVE LÉGALE	50 500,00	50 500,00	
Autres réserves		**116 185,14**	**516 141,29**	**-77.49**
10680000	AUTRES RÉSERVES	116 185,14	516 141,29	-77.49
Résultat de l'exercice		**396 989,41**	**184 543,85**	**115.12**
Résultat de l'exercice		396 989,41	184 543,85	115.12
	Capitaux propres	1 068 674,55	1 256 185,14	-14.93
Provisions pour risques		**97,81**	**0,00**	**NS**
15150000	PROVISIONS PERTE DE CHANGE	97,81	0,00	NS
	Provisions	97,81	0,00	NS
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit		**101,59**	**1 090,22**	**-90.68**
51810000	BANQUE - INTÉRETS COURUS À PAYER	101,59	1 090,22	-90.68
	Emprunts et dettes assimilées	101,59	1 090,22	-90.68
Avances et acomptes reçus sur commandes		**17 292,88**	**0,00**	**NS**
41910000	AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	17 292,88	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 322 991,58**	**799 625,36**	**65.45**
40110000	FOURNISSEURS	1 198 447,42	721 497,61	66.11
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	124 544,16	78 127,75	59.41
Dettes fiscales et sociales		**772 025,07**	**548 729,61**	**40.69**
42100000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	109 774,61	93 687,83	17.17
42700000	RETENUE A LA SOURCE	1 935,00	1 629,00	18.78
42701000	PRLV A LA SOURCE	4 923,73	4 016,91	22.58
42820000	PERSONNEL CONGES PAYES	180 612,50	160 411,23	12.59
43100000	URSSAF	69 907,00	56 675,07	23.35
43730000	RETRAITE AGFF CARCEPT KLESIA	18 917,68	15 225,83	24.25
43740000	PREVOYANCE	20 439,64	14 268,65	43.25
43741000	MUTUELLE KLESIA CARCEPT	8 160,00	4 635,03	76.05
43742000	PREVOYANCE CPLT SWISSLIFE	11 591,82	3 685,08	214.56
43743000	PREVOYANCE CADRE	523,22	0,00	NS
43820000	CHARGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	57 382,38	52 079,82	10.18
43860000	AUTRES ORGANISMES A PAYER	19 134,64	13 225,26	44.68
44400000	ETAT - IMPÔTS SUR LES SOCIETES	62 276,00	9 292,00	570.21
44551000	TVA À DÉCAISSER	0,00	419,00	-100
44570000	TVA COLLECTEE	67 724,11	75 950,96	-10.83
44572002	TVA INTRA A VERSER PREST 283-2	106 599,40	5 911,22	NS
44584100	TVA SUR FACTURES A ETABLIR	0,00	7 538,84	-100
44860000	ETAT - CHARGES À PAYER	32 123,34	30 077,88	6.8
	Dettes	2 095 016,65	1 348 354,97	55.38
	Dettes et produits constatés d'avance	2 112 411,12	1 349 445,19	56.54

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Bilan passif (Détail)

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021	%
Écarts de conversion Passif	**53,39**	**0,00**	**NS**
47720000 DIFF. CONVERS. DIMINUTION DETTES	53,39	0,00	NS
Total du Passif	3 181 236,87	2 605 630,33	22,09

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Compte de résultat (Détail)

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2022	31/12/2021	%
Production vendue (services)		**14 994 809,60**	**10 136 550,82**	**47.93**
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES EXO	45 732,26	2 858,60	NS
70610000	PRESTATIONS DE SERVICES EU	7 821 245,12	6 031 309,08	29.68
70610001	PRESTATIONS DE SERVICES INTERCO	2 932 230,49	1 250 924,43	134.41
70610002	PRESTATIONS DE SERVICES AVEC TVA FR	2 556 113,10	2 168 607,42	17.87
70610011	PRESTATIONS DE SERVICES INTERCO EX	510,91	3 179,21	-83.93
70620000	REFACTURATION FUEL EU	933 064,60	201 887,60	362.17
70630000	REFACTURATION PEAGE EU	408 165,94	362 787,33	12.51
70834000	REFACTURATION INTERCO	332 179,24	85 147,15	290.12
70835000	AUTRES FACTURATIONS	71 869,57	29 850,00	140.77
70960000	R.R.R.ACCORDÉS S/PRESTAT. DE SCES	-106 301,63	0,00	NS
	Chiffre d'affaires net	*14 994 809.60*	*10 136 550.82*	*47.93*
Subventions d'exploitation		**66 800,00**	**0,00**	**NS**
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	58 800,00	0,00	NS
74410000	AIDE UNIQUE APPRENTISSAGE	8 000,00	0,00	NS
Reprise amort. prov. et transferts de charges		**22 311,76**	**14 896,18**	**49.78**
79111000	TRANSFERT DE CHARGES INTER FORM	0,00	0,24	-100
79118000	TRANSFERT DE CHARGES - ASSURANCES	8 805,53	3 116,74	182.52
79124000	AVANTAGE EN NATURE - VOITURE	13 506,23	11 779,20	14.66
Autres produits d'exploitation		**2 968,74**	**1 085,31**	**173.54**
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	2 968,74	1 085,31	173.54
	Produits d'exploitation	*15 086 890.10*	*10 152 532.31*	*48.6*
Autres achats et charges externes		**11 069 854,10**	**6 980 718,63**	**58.58**
60500000	ACHATS MATÉRIEL ET TRAVAUX	331,30	0,00	NS
60630000	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	226,88	467,19	-51.44
60645000	FOURNITURES DE BUREAU - TVA 20	3 175,46	1 868,89	69.91
60645010	IMPRIMES - EU	114,50	3 001,81	-96.19
60646000	CONSOMMABLES INFORMATIQUES	523,94	1 834,92	-71.45
60650000	ACHATS VETEMENTS DE TRAVAIL	13 358,47	10 603,97	25.98
60680000	CARBURANT VOITURE - TVA BE OU ND	7 116,74	4 245,12	67.65
60680001	CARBURANT CAMIONETTE PLANNING - 283	3 307,54	1 393,34	137.38
60680009	CARBURANT VOITURE - TVA FR 283	4 663,24	2 235,38	108.61
60680010	CARBURANT VOITURE - TVA FR	0,00	22,23	-100
60680021	CARBURANT CAMIONETTE- TVA BE OU ND	1 203,43	862,36	39.55
60681000	CARBURANT CAMION AUTRES PAYS	6 077,69	3 921,51	54.98
60681500	CARBURANT VOITURE AUTRE PAYS EU	497,64	0,00	NS
60682000	CARBURANT CAMION BELGE	419 984,81	493 235,73	-14.85
60683000	CARBURANT CAMION FRANCE	1 964 195,79	1 098 208,05	78.85
60683500	CARBURANT CAMION FRANCE - TVA FR	1 212,03	533,55	127.16
60689000	REMBOURSEMENT TIC GAZOLE	-181 394,22	-309 895,26	-41.47
61100000	SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	68,34	0,00	NS
61100001	SOUS TRAITANCE ENC	909 995,33	18 528,00	NS
61100002	SOUS TRAITANCE PESEES-DECHAR ENCAI	246 183,22	170 708,73	44.21
61100005	SOUS TRAITANCE CHAUFFEUR EXTERNE EU	0,00	12 770,66	-100
61100007	FRAIS DE SOUS TRAITANCE SANS TVA	3 997,89	0,00	NS
61100008	REFACT DES FRAIS SOUS-TRAITANCE FR	6 566,69	0,00	NS
61100009	REFACTURATION P.AGES FR	11 325,53	0,00	NS
61100010	REFACTURATION CORRECTION FUEL FR	67 749,19	0,00	NS
61100011	REFACTURATION FUEL CORRECTION - INT	415 193,03	62 476,93	564.55
61100012	WORK TRANSPORT INTRAGROUPE	3 684 546,39	2 575 262,87	43.07
61100013	MANAGEMENT FEE AB TEXEL	627 067,00	570 820,04	9.85
61100019	OTHER COSTS	1 757,04	0,00	NS
61100020	DIVERS SERVICE EXT TVA FR	453,47	0,00	NS
61100022	REFACTURATION PEAGE - INTERCO	158 680,50	0,00	NS
61323000	LOCATIONS BUREAUX ENCAIS	13 120,92	12 987,84	1.02
61352100	LOCATIONS REMORQUES AB TEXEL NL	684 285,76	592 648,86	15.46

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Compte de résultat (Détail)

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2022	31/12/2021	%
61355000	LOCATION VEHICULES LONGUE DUREE ENC	672 516,36	543 427,45	23.75
61355510	LOCATION VEHICULES COURTE DUREE AIS	0,00	1 300,00	-100
61359000	LOCATION VOITURES	19 932,30	16 006,69	24.52
61359100	LOCATION CAMIONETTE PLANNING	3 975,98	1 452,57	173.72
61400000	CHARGES LOCATIVES ENC	13 068,16	8 640,00	51.25
61530000	LAVAGES VEHICULES ENCAIS	47 021,70	26 225,27	79.3
61530001	LAVAGES VEHICULES EU	103,50	3 214,88	-96.78
61530002	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	2 906,92	0,00	NS
61531000	ENTRETIEN REPARATION CAMIONS ENCAI	285 077,74	174 418,11	63.45
61531001	ENTRETIEN REPARATION CAMIONS EU	13 021,87	2 317,53	461.89
61531010	PNEUS TUBES 283	18 197,65	10 952,69	66.15
61531020	PNEUS TVA A L'ENCAISSEMENT	55 393,53	40 570,50	36.54
61539000	MAINTENANCE ET ASSISTANCE VOITURE	3 383,79	4 380,52	-22.75
61539100	MAINTENANCE ET ASSIST CAMIONETTE PL	1 686,40	53,27	NS
61560000	MAINTENANCE LOGICIEL ENCAIS	8 328,43	6 145,76	35.52
61560001	MAINTENANCE CARCUBE-WINSPED	215,00	0,00	NS
61560002	CARCUBE - FAC INTERCO EU	8 639,28	8 639,28	
61560010	MAINTENANCE AUTRES LOGICIELS	608,28	633,60	-4
61560025	MAITENANCE - IMPRIMANTE	0,00	475,00	-100
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES INCENDIE	1 136,50	489,10	132.37
61610010	ASSURANCE RC	20 297,41	23 599,45	-13.99
61615000	ASSURANCE CAMION	117 133,83	78 461,61	49.29
61615900	ASSURANCE VOITURE	2 021,04	1 968,68	2.66
61615910	ASSURANCE CAMIONETTE PLANNING	973,13	815,90	19.27
61670000	SINISTRE - ENCAIS	13 115,71	5 436,69	141.24
61670010	SINISTRE - SANS TVA	-1 852,44	7 110,61	-126.05
61670030	PRIMES D'ASSURANCES	196,78	0,00	NS
61810000	DOCUMENTATION	238,42	0,00	NS
61810001	ABONNEMENTS PAPIER - EU	0,00	214,50	-100
61830000	REVUES PROFESSIONNELLES 2.1%	45,05	45,05	
62260000	HONORAIRES KPMG JURIDIQUES ENCAI	4 566,42	4 129,45	10.58
62260010	HONORAIRES AVOCATS	3 047,50	0,00	NS
62260030	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE PUB ENC	450,00	0,00	NS
62260040	HONORAIRES MAND FISCAL SOCIAL ENCA	43 871,67	34 710,57	26.39
62260060	HONORAIRES PREST COMPTABLES ENCAIS	11 289,87	9 228,18	22.34
62260062	HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES ENCAI	11 430,10	11 743,00	-2.66
62260065	HONORAIRES PREST ADMINIST RMB ENCAI	0,00	34 420,89	-100
62265000	HONORAIRES PRESTATION INFORMAT	0,00	6 835,00	-100
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	0,00	30,00	-100
62320000	BOURSE PROFESSIONNELLE DU FRET - ENCA	-340,00	1 860,00	-118.28
62340000	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	20,83	0,00	NS
62341000	CADEAUX AUX SALARIES	30,00	0,00	NS
62370000	PUBICATIONS	64,34	0,00	NS
62510000	FRAIS DE PEAGES	520 547,41	513 921,54	1.29
62510001	FRAIS DE PEAGE BE AVEC TVA BE	31 173,33	27 709,55	12.5
62510002	FRAIS DE PEAGE BE FLANDRES NL PAS TVA	25 908,34	20 458,30	26.64
62510004	FRAIS DE PEAGE FR AVEC TVA 20%	2 638,70	303,06	770.69
62510005	FRAIS DE PEAGE NL AVEC TVA NL	1 245,36	728,46	70.96
62510006	FRAIS DE PEAGE NL AUTOLIQUIDATION	25,16	-341,97	-107.36
62510008	FRAIS DE PEAGE DE IT SANS TVA - AIS	1 419,89	1 274,54	11.4
62510009	FRAIS DE PEAGE AVEC TVA ETRAN AT IT	484,22	66,94	623.36
62510010	FRAIS DE PEAGE - EU REVERSE	900,12	603,56	49.14
62511000	FRAIS D'HOTEL - RESTAURANT - TVA ND	4 771,35	730,64	553.04
62512000	FRAIS DE RESTAURANT	7,73	0,00	NS
62519000	AUTRES FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 207,22	653,57	390.72
62519500	FRAIS DE DEPLACEMENT - INTERCO	0,00	714,00	-100
62570000	RÉCEPTIONS - 5.5%	929,75	674,02	37.94
62570010	RECEPTION - 10%	52,91	65,36	-19.05
62570020	RECEPTION - 20%	93,40	78,82	18.5
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	1 565,02	1 167,71	34.02
62620000	FRAIS DE TELEPHONE	10 183,56	7 194,90	41.54
62620001	FRAIS DE TELEPHONE NONS SOUMIS TVA	840,00	840,00	
62620500	FRAIS TELEFPHONE - INTERCO	31,88	0,00	NS
62700000	FRAIS BANCAIRES DEBIT	1 300,22	1 890,91	-31.24
62700001	FRAIS BANCAIRES SANS TVA	1 804,99	818,00	120.66
62800000	COTISATIONS ENCAIS	2 626,00	0,00	NS
62810000	FR ENREGIS PUBL LEGALE - SANS TVA	109,34	2 472,20	-95.58
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL	589,61	0,00	NS

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

	Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021	%
Impôts, taxes et versements assimilés		**133 007,32**	**102 570,73**	**29.67**
63330000	FORMATION PROF CONTINUE	30 411,82	19 225,52	58.18
63331000	FORMATION PROFES- CENTRES ENCAIS	1 190,00	2 225,00	-46.52
63335000	FORMATION PROF CONT PERS BUREAU	4 554,03	3 887,48	17.15
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	12 724,78	10 790,84	17.92
63355000	TAXE APPRENTISSAGE PERS BUREAU	2 064,30	1 762,26	17.14
63511100	CFE	1 489,00	1 507,00	-1.19
63511200	CVAE	40 025,99	31 606,00	26.64
63514100	TAXE SUR LES VEHICULES DE SOCIETE	1 300,30	1 276,00	1.9
63515000	EUROVIGNETTES	4 612,76	9 119,63	-49.42
63543000	CARTES GRISES	13 419,17	0,00	NS
63580000	TAXE SUR ESSIEU	21 215,17	21 171,00	0.21
Salaires et traitements		**2 195 100,56**	**1 825 804,52**	**20.23**
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	1 871 299,68	1 545 416,85	21.09
64115000	SALAIRES APPOINTEMENTS PERS BUREAU	303 599,61	259 159,56	17.15
64120000	VAR PROV CONGE PAYES CHAUFFEURS	9 014,29	9 723,52	-7.29
64125000	VAR PROV CONGE PAYES PERS BUREAU	-1 545,17	2 043,85	-175.6
64126000	CP CET	7 773,97	7 205,99	7.88
64128000	VAR PROV RCO	4 958,18	192,48	NS
64140000	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	0,00	2 062,27	-100
Charges sociales		**1 145 866,76**	**976 381,96**	**17.36**
64510000	COTISATIONS À L'URSSAF	392 592,07	338 389,30	16.02
64515000	URSSAF PERS BUREAU	88 353,05	77 570,27	13.9
64520000	COT PREVOYANCE CPLT SWISSLIFE	9 136,42	5 610,42	62.85
64525000	COT PREV CPLT SWISSLIFE PERS BUREAU	1 348,76	1 024,58	31.64
64526000	COT PREV CADRES	1 183,06	0,00	NS
64530000	COT INAPT A LA CONDUITE FONGECF	34 805,83	28 842,34	20.68
64550000	AGFF RETRAITE CARCEPT KLESIA	85 379,25	65 469,15	30.41
64555000	PENSIOEN KLESIA PERS BUREAU	18 585,18	14 737,08	26.11
64570000	FINANCEMENT AU DIALOGUE SOCIAL	468,43	386,74	21.12
64575000	FINANCEMENT AU DIALOGUE SOCIAL-BURE	73,69	62,20	18.47
64580000	COTISATIONS MUTUALITE PREVO	10 555,90	7 212,41	46.36
64585000	COTISATION MUTUELLE PERS BUREAU	1 841,02	1 429,81	28.76
64700000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	483 424,54	421 821,49	14.6
64720000	CHARGES SOCIALES/ VAR CONGES CHAUF	1 845,77	3 228,23	-42.82
64725000	CHARGES SOCIALES/ VAR CONGES BUREAU	-857,67	710,52	-220.71
64726000	CHARGES SOCIALES CET	2 944,90	2 669,86	10.3
64728000	CHARGES SOCIALES VAR RCO	1 369,56	74,27	NS
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL ENCAIS	4 690,00	4 165,00	12.61
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	8 127,00	2 978,29	172.87
Dot. amort. sur immobilisations		**5 196,93**	**5 840,67**	**-11.02**
68111000	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMO B	0,00	195,10	-100
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	5 196,93	5 645,57	-7.95
Dot. prov. pour risques et charges		**97,81**	**0,00**	**NS**
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	97,81	0,00	NS
Autres charges d'exploitation		**2 380,45**	**552,99**	**330.47**
65160000	DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION	74,00	74,00	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	2 306,45	478,99	381.52
	Charges d'exploitation	*14 551 503,93*	*9 891 869,50*	*47.11*
	Résultat d'exploitation	535 386,17	260 662,81	105.39
Autres intérêts et produits assimilés		**2 747,43**	**0,00**	**NS**
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 747,43	0,00	NS

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

KPMG

Compte de résultat (Détail)

AB TEXEL France

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2022	31/12/2021	%
Différences positives de change		**0,00**	**188,09**	**-100**
76600000	GAINS DE CHANGE	0,00	188,09	-100
	Produits financiers	*2 747,43*	*188,09*	*NS*
Intérêts et charges assimilées		**2 246,19**	**4 923,17**	**-54.38**
66160000	INTÉRÊTS BANCAIRES	2 246,19	4 923,17	-54.38
Différences négatives de change		**0,00**	**0,88**	**-100**
66600000	PERTES DE CHANGE	0,00	0,88	-100
	Charges financières	*2 246,19*	*4 924,05*	*-54.38*
	Résultat financier	501,24	-4 735,96	-110.58
	Résultat courant	535 887,41	255 926,85	109.39
Charges exceptionnelles op. gestion		**1 709,00**	**1 195,00**	**43.01**
67121000	PENALITES AMENDES DE ROULAGE	1 075,00	1 195,00	-10.04
67121500	PENALITES AMENDES DE ROULAGE INTERC	90,00	0,00	NS
67121900	MAJORATION URSSAF	544,00	0,00	NS
	Charges exceptionnelles	1 709,00	1 195,00	43.01
	Résultat exceptionnel	-1 709,00	-1 195,00	43.01
Impôts sur les bénéfices		**137 189,00**	**70 188,00**	**95.46**
69510000	IMPOTS SUR LES SOCIETES	137 189,00	70 188,00	95.46
	Bénéfice ou perte	396 989,41	184 543,85	115.12

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

AB TEXEL France

Annexe

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

kpmg

SARL AB TEXEL France

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2022

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Impact lié au conflit en Ukraine sur les comptes de l'exercice 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 3
2.1 Actif immobilisé 3
2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut) 4
2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé 6
2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture 8
2.1.4 Postes du bilan relatifs aux entreprises liées. 9
2.2 Actif circulant 10
2.2.1 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif 10
2.3 Capitaux propres 11
2.3.1 Capital social 11
2.3.2 Variation des capitaux propres 11
2.3.3 Société consolidante 11
2.4 Passifs et provisions 12
2.4.1 Provisions 12
2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice 14
2.6 Compte de résultat 16
2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires 16
2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits 16

3 Informations relatives à la fiscalité 17
3.1 Impôt sur les bénéfices 17
3.1.1 Ventilation 17

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan 18
4.1 Engagements financiers donnés et reçus 18
4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés 18

5 Informations relatives à l'effectif 19

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Impact lié au conflit en Ukraine sur les comptes de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société AB TEXEL constate que le conflit en Ukraine, survenu à la fin du mois de février 2022, n'a pas d'impact significatif sur son activité. Il faut noter que ce conflit a un impact important sur l'économie mondiale (hausse de certaines matières premières, des énergies...).

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels au 31 décembre 2022 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (article L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 26/12/2016, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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.

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	8 019	-	-	8 019
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 527	-	-	3 527
	Matériel de transport	-	13 662	-	13 662
	Matériel de bureau et mobilier informatique	30 526	3 069	-	33 595
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	34 053	16 731	-	50 784
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	14 597	-	-	14 597
	TOTAL IV	14 597	-	-	14 597
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	56 670	16 731	-	73 401

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			16 731		
Immobilisations financières					
TOTAL			*16 731*		

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		8 019	-	-	8 019
	Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
Constructions	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	2 709	705	-	3 415
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	-	1 722	-	1 722
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 821	2 770	-	28 591
Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	TOTAL III	28 531	5 197	-	33 728
	TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	36 550	5 197	-	41 747

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.1.2.1 *Aménagement du cadre général - Augmentations*

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		5 197		
TOTAL		*5 197*		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	5 197		
TOTAL	*5 197*		

2.1.2.2 *Durées d'amortissement*

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	8 019	-	-	-	-	8 019
Corporelles	28 531	5 197	-	-	-	33 728
Financières	-		-		-	-
TOTAL	36 550	5 197	-	-	-	41 747

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.1.4 Postes du bilan relatifs aux entreprises liées.

	Montant concernant les entreprises liées
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	220 780
Autres créances	
Capital souscrit appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Instruments de trésorerie (actif)	
Disponibilités	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	705 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Instruments de trésorerie (passif)	

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.2 Actif circulant

2.2.1 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.1.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location véhicules	*01/01/2023*	*31/12/2023*	*96 988*		
Location bureaux	*01/01/2023*	*31/12/2023*	*6 274*		
Assurances	*01/01/2023*	*31/12/2023*	*22 019*		
Abonnements	*01/01/2023*	*31/12/2023*	*6 411*		

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 100 000 parts sociales de 5,5 euros de valeur nominale

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	505 000	-	-	505 000
Réserves, primes et écarts	566 641	44	400 000	166 685
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	184 544	396 989	184 544	396 989
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 256 185	397 033	584 544	1 068 675

Un dividende de 184 500 euros a été versé aux associés suite au bénéfice de l'exercice 2021.
De plus, sur décision unanime et à titre exceptionnel, une distribution de 400 000 euros a été faite sur le prélèvement du compte « Autres réserves » en décembre 2022.

2.3.3 Société consolidante

Le premier niveau de consolidation se situe au niveau d'AB Transport Group B.V.

La consolidation finale se fait au niveau de Koninklijke A-ware Food Group B.V. (société mère ultime).

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	*Provisions à la fin de l'exercice (C)*
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	98	-	*98*
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	-	*98*	-	*98*

2.4.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des augmentations (dotations)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			
Provisions pour risques	98		
Provisions pour charges			
TOTAL	*98*		

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.4.1.2 *Provisions pour risques et charges*

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	98	-	98
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	98	-	98

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	0		98				98
Provisions pour charges							
TOTAL	0	0	98	0	0	0	98

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

	ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		6 467	-	6 467
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		1 528 998	1 528 998	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	8 131	8 131	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	233 283	233 283	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	44 457	44 457	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		319 257	319 257	-
	Charges constatées d'avance		130 137	130 137	-
		TOTAL	2 270 730	2 264 263	6 467

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	102	102	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 322 992	1 322 992	-	-
Personnel et comptes rattachés		297 246	297 246	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		206 056	206 056	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	62 276	62 276	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	174 324	174 324	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 123	32 123	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
	TOTAL	2 095 118	2 095 118	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	2 556 113	12 438 697	14 994 810
Chiffre d'affaires net	2 556 113	12 438 697	14 994 810

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	11 430	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	*11 430*	

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		535 887	-1 709
Impôt au taux de :	25	-	-
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		398 698	-1 709

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas la provision pour indemnité de départ de retraite dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.
Le montant de l'engagement total correspondant s'élève respectivement à 2 201€ au 31 décembre 2022 / 2 820€ au 31 décembre 2021.

Cet engagement est estimé :
- selon la méthode prospective – Norme IFRS (Avenant du 5 Novembre 2021)

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 62 ans
- Taux d'actualisation : 3,86% (Taux Bloomberg 31/12/2022)
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1%

DocuSign Envelope ID: 992DA591-A84D-49EA-9C29-80079D32D410

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	*1*
Agents de maîtrise et Techniciens	*4*
Employés	*4*
Ouvriers	*50*
TOTAL	*59*

AB Texel France
Société à responsabilité limitée
au capital de 505 000 euros
Siège social : 17 Rue du Vertuquet
59960 NEUVILLE EN FERRAIN
535 147 904 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2023

Exercice clos le 31 décembre 2022

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

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

Vous prendrez ensuite connaissance des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2022, l'activité de la Société a été la suivante :

Chiffre d'affaires dégagé a été de 14 994 809,60€ pour un bénéfice de 396 989,41€.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2022, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 01/01/2023 sont les suivants :

Satisfait de l'exercice écoulé, nous continuerons nos efforts afin de développer notre chiffre d'affaires et l'activité.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 14 994 809,60 euros contre 10 136 550,82 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 47,93%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 92 080,50 euros contre 15 981,49 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 476,17%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 11 069 854,10 euros contre 6 980 718,63 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 58,58%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 133 007,32 euros contre 102 570,73 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 29,67%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 195 100,56 euros contre 1 825 804,52 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 20,23%.

Le montant des charges sociales s'élève à 1 145 866,76 euros contre 976 381,96 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 17,36%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 5 294,74 euros contre 5 840,67 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -9,35%.

Le montant des autres charges s'élève à 2 380,45 euros contre 552,99 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 330,47%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 14 551 503,93 euros contre 9 891 869,50 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 47,11%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 535 386,17 euros contre 260 662,81 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 105,39%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 501,24 euros (-4 735,96 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 535 887,41 euros contre 255 926,85 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 109,39%.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -1 709,00 euros contre -1 195,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -43,01%.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 137 189,00 euros contre 70 188,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 95,46%.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se solde ainsi par un bénéfice de 396 989,41 euros contre un bénéfice de 184 543,85 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 115,12%.

Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 163 943,99 euros contre 2 605 630,33 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 21,43%.

	Article D.441 I.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441 I.-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 Jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 Jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées							-					
Montant total des factures concernées T.T.C.	536 024	192 321	22 203	8 740	24 017	247 282	1 399 586	113 619	38 853	7 012	3 690	163 174
Pourcentage du montant total des achats T.T.C. de l'exercice	4,70%	1,69%	0,19%	0,08%	0,21%	2,17%						
Pourcentage du Chiffre d'affaires T.T.C. de l'exercice							8,98%	0,73%	0,25%	0,04%	0,02%	1,05%
Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues												
Délais de paiement de références utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L.443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☑ Délais contractuels 45 jours fin de mois						☑ Délais contractuels : 45 jours fin de mois					
	☐ Délais légaux :						☐ Délais légaux					

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 396 989,41 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	396 989,41 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte "autres réserves"	3 010,59 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	400 000,00 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 668 674,55 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2019 : 500 000 euros,
Dont dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 : Néant

Exercice clos le 31/12/2021 : 184 500,00 euros,
Dont dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 184 500,00 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 11 513 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à NEUVILLE EN FERRAIN
Le 30/06/2023

La gérance

A. Rodrigue 2

AB Texel France
Société à responsabilité limitée
au capital de 505 000 euros
Siège social : 17 Rue du Vertuquet
59960 NEUVILLE EN FERRAIN
535 147 904 RCS LILLE METROPOLE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2023

L'an deux mille vingt-trois,

Le 30 juin,

A 14 h 00,

Les associés de la société AB Texel France, société à responsabilité limitée au capital de 505 000 euros, divisé en 100 000 parts de 5,05 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 17 Rue du Vertuquet 59960 NEUVILLE EN FERRAIN, sur convocation faite par la gérance.

Chaque associé a été convoqué par lettre recommandée adressée le 15 juin 2023.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Sont présents :

Société AB AARDAPPEL HOLDING B.V, titulaire de 99999 parts sociales en pleine propriété,

Société AB TEXEL VASTGOED B.V, titulaire de 1 part sociale en pleine propriété,

seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Antonio RODRIGUEZ.

Monsieur Antonio RODRIGUEZ et Monsieur Dennis WETENKAMP, gérants non associés sont présents.

La société LEGER & ASSOCIES BDO PARIS, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoquée par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date du 15 juin 2023, est présente.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion établi par la gérance,

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à la gérance,

- Approbation des charges non déductibles,

- Affectation du résultat de l'exercice,

- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et approbation desdites conventions,

- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- une copie de la lettre recommandée adressée à chaque associé et les récépissés postaux,

- la copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,

- la feuille de présence,

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022,

- le rapport de gestion établi par la gérance,

- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,

- le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,

- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par la gérance.

Il est ensuite donné lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 11 513 euros.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 396 989,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	396 989,41 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte "autres réserves"	3 010,59 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	400 000,00 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 4,00 euros par part	400 000,00 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 400 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 30 juin 2023.

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

Exercice clos le 31/12/2019 : 500 000 euros,
Dont dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 : Néant

Exercice clos le 31/12/2021 : 184 500,00 euros,
Dont dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 184 500,00 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, approuve successivement chacune des conventions mentionnées dans ce rapport.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les gérants et le président de séance.

La gérance

AB Acrd appel Holding BV
A Rodriguez

