

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 06652

Numéro SIREN : 622 014 520

Nom ou dénomination : COMPAGNIE PARISIENNE DE GESTION AUTOMOBILE
C.O.P.A.G.L.Y.

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 25410

COMPTES ANNUELS
SA COPAGLY SA
EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

I. BILAN AU 31/12/2021

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	1 147 781	1 147 781		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	1 114 044	619 273	494 771	432 953
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	572 089	610	571 479	571 479
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	190 688		190 688	189 419
ACTIF IMMOBILISE	3 024 601	1 767 664	1 256 937	1 193 851
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				222 484
Avances, acomptes versés sur commandes	6 094		6 094	149 664
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	610 215	432 843	177 372	235 465
Autres créances	1 934 818		1 934 818	1 246 902
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	34 645		34 645	25 963
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	60 401		60 401	44 179
ACTIF CIRCULANT	2 646 173	432 843	2 213 330	1 924 656
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 670 774	2 200 507	3 470 267	3 118 508

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé : 331 971)	331 971	331 971
Primes d'émission, de fusion, d'apport	196	196
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	33 198	42 686
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-17 969	8 670
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	658 162	-36 126
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 005 559	347 397
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	781 372	1 277 667
Provisions pour charges		
PROVISIONS	781 372	1 277 667
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		200
Emprunts et dettes financières divers	390 569	372 769
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	87 501	64 490
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 672	887 380
Dettes fiscales et sociales	49 149	42 503
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	356 635	589
Autres dettes	224 810	125 514
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 683 337	1 493 445
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 470 267	3 118 508

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

Rubriques	France	Exercice 2021 Exportation	Total	Exercice 2020
Ventes de marchandises	264 958		264 958	130 792
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 923 895		3 923 895	3 056 269
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 188 853		4 188 853	3 187 061
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			473 619	719 075
Autres produits			262 234	343 876
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 924 706	4 250 012
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			19 842	319 115
Variation de stock (marchandises)			229 137	-229 137
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 031 003	2 750 194
Impôts, taxes et versements assimilés			24 110	34 620
Salaires et traitements			35 735	38 887
Charges sociales			3 112	5 626
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			240 879	289 800
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			44 628	99 974
Dotations aux provisions			80 536	129 199
Autres charges			126 443	178 542
CHARGES D'EXPLOITATION			3 835 425	3 616 821
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 089 281	633 191
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			985 284	358 421
Produits financiers de participations			78 502	221 539
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			13 848	6 768
Reprises sur provisions et transferts de charges			892 935	130 114
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 298 579	1 026 258
Dotations financières aux amortissements et provisions			404 381	892 935
Intérêts et charges assimilées			894 198	133 324
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-313 295	-667 838
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			775 986	-34 647
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 437	-1 346
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			119 260	134
TOTAL DES PRODUITS			5 909 990	4 608 433
TOTAL DES CHARGES			5 251 828	4 644 559
BENEFICE OU PERTE			658 162	-36 126

III. ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	6.2. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	19
2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	7	6.3. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	19
2.1. IMMOBILISATIONS.....	7	6.4. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	7	6.5. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	19
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	7	6.6. ENGAGEMENTS FINANCIERS.....	20
2.1.3. Immobilisations financières.....	7	6.7. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	20
2.2. CREANCES ET DETTES.....	8		
2.3. PROVISIONS POUR RISQUES.....	8		
3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	9		
3.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9		
3.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9		
3.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	10		
3.4. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	10		
3.5. PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10		
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	11		
4.1. CAPITAUX PROPRES	11		
4.2. ETAT DES PROVISIONS.....	12		
4.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	13		
4.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	13		
4.5. CHARGES A PAYER ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.....	14		
5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	15		
5.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	15		
5.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	15		
5.3. RESULTAT FINANCIER.....	16		
5.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17		
5.5. IMPOT SUR LES BENEFICES	17		
6. INFORMATIONS DIVERSES.....	19		
6.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE	19		

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les activités de la Société sont directement liées à la mobilité des personnes en général et aux activités du taxi parisien en particulier.

Dès lors, la reprise progressive de l'activité dû à différentes levées des mesures sanitaires liées à la crise du COVID-19, a permis une amélioration des chiffres par rapport à l'année 2020.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois

Les comptes annuels ont été établis conformément aux conventions générales en vigueur en France.

L'annexe est conforme au règlement ANC n°2014-03.

2.1. Immobilisations

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont exclusivement composées des autorisations de stationnement intégralement amorties.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les immobilisations corporelles sont composées :

- De matériel de transport (véhicules de taxis) amorti selon les modalités précisées ci-dessous

Le plan d'amortissement utilisé pour le matériel de transport se présente comme suit :

- 1^{ère} année : 40%
- 2^{ème} année : 30%
- 3^{ème} année : 20%
- 4^{ème} année : 10%

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.1.3. Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.3. Provisions pour risques

Les provisions pour risques couvrent notamment :

- Les risques encourus dans les contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales

Lorsque les provisions réglementées figurent au bilan, elles sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres.

3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	31/12/2020	Acquisitions	Reclassements	Cessions	31/12/2021
Autorisations de stationnement	1 147 781				1 147 781
Total 1 Incorporelles	1 147 781	0	0	0	1 147 781
Matériel de transport	857 153	331 919		75 027	1 114 044
Total 2 Corporelles	857 153	331 919	0	75 027	1 114 044
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
TOTAL	2 004 934	331 919	0	75 027	2 261 825

Tableau des amortissements :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2021
Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	1 147 781	0	0	1 147 781
Matériel de transport	424 200	240 879	45 806	619 273
Total 2	424 200	240 879	45 806	619 273
TOTAL	1 571 981	240 879	45 806	1 767 054

3.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute 31/12/2020	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute 31/12/2021	Provision	Valeur Nette 31/12/2021
Autres participations	572 089			572 089	610	571 479
Prêts et autres immobilisations financières	189 419	1 268		190 688		190 688
TOTAL	761 508	1 268	0	762 777	610	762 167

3.3. Etat des échéances des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	190 688	0	190 688
Autres immobilisations financières	190 688		190 688
ACTIF CIRCULANT :	2 605 434	2 605 434	0
Clients	111 982	111 982	
Clients douteux	498 233	498 233	
Etat : impôts et taxes diverses	105 346	105 346	
Groupe et associés	1 631 188	1 631 188	
Débiteurs divers	198 284	198 284	
Charges constatées d'avance	60 401	60 401	
TOTAL	2 796 122	2 605 434	190 688

3.4. Créances clients et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Créances clients et comptes rattachés	610 215	432 843	177 372	235 465
Autres créances	1 934 818		1 934 818	1 246 902
TOTAL	2 545 033	432 843	2 112 190	1 482 367

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en euros	2021	2020
Clients sociétés affiliées consolidées France	914 360	1 536 727
TOTAL	914 360	1 536 727

3.5. Produits à recevoir et charges constatées d'avance

Les produits à recevoir s'établissent à 154 688 € et sont essentiellement composés des Provisions Recours en lien avec les sinistres « non responsables » des véhicules de la flotte.

Les charges constatées d'avance s'établissent à 60 401 € et se décomposent comme suit :

- 60 401 € de charges de loyer BPI

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Capitaux propres

	2021
Nombre de titres au 1 ^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
Nominal	15,24
Capital social au 31 décembre en K€	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	1er- janv -21	Affectation résultat 2020	Résultat 2021	31-déc-21
Capital social	332			332
Primes d'émission	0			0
Réserve légale	43	-10		33
Réserve réglementée				
Autres réserves				
Report à nouveau	9	-27		-18
Distribution de dividendes	0			
Résultat	-36	36	658	658
Total capitaux propres	348		658	1 004

4.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en K euros	1 ^{er} janv -21	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31-déc-21
Provisions réglementées					
Provisions pour risques	-	-	-	-	-
Provision risque	62	-	-	-	62
Provisions perte Garage des taxis G7	893	404	893	0	404
Dommage causé aux tiers	322	81	88	0	315
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	1 277	485	981	0	781
Dépréciations des immobilisations financières	1	0	0		1
Dépréciations sur stocks et en cours	7	0	7	0	0
Dépréciations des créances clients	603	45	215		433
Dépréciations	611	45	222		434
Total provisions	1 888	530	1 203	0	1 215
Exploitation	-	126	310	-	-
Financier	-	404	893	-	-
Exceptionnel	-	-	-	-	-
Total dotations/reprises	-	530	1 203	-	-

4.3. Etats des échéances des dettes

Chiffres exprimés en euros	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	390 569	390 569		
Fournisseurs et comptes rattachés	574 672	574 672		
Personnel et comptes rattachés	2 912	2 912		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 867	17 867		
Etat et autres collectivités publiques :				
Autres impôts et comptes rattachés	28 320	28 320		
Autres dettes	62 032	62 032		
TOTAL	1 076 372	1 076 372	0	0

4.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fournisseurs Groupe	3 164	0
Fournisseurs France	10 631	20 367
Fournisseurs factures non parvenues	560 877	867 013
Valeurs nettes comptables	574 672	887 380

Dont dettes groupe :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fournisseurs	3 164	0
Fournisseurs factures non parvenues	19 200	94 352

4.5. Charges à payer et produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 672	887 380
Dettes fiscales et sociales	49 149	42 503
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		200
Emprunts et dette financières divers	390 569	372 769
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	87 501	64 490
DETTES DIVERSES		
Autres dettes	224 810	125 514
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 326 701	1 492 856

5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€, qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	2021	2020
Ventes de véhicules	265	131
Recettes des salariés	55	68
Facturation aux clients locataires gérants	3 726	2 870
Autres produits	143	118
Total	4 189	3 187

5.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en K euros	2021	2020
Reprises Provisions pour R&C	0	0
Reprises Actif Circulant	222	235
Encaissements Recours Assurance, Reprises & Dotations sur débours & recours	226	454
Encaissements des franchises	26	30
Autres produits	262	344
Total	736	1 063

5.3. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -313 295 € et s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS FINANCIERS	985 284	358 421
Produits financiers de participations	78 502	221 539
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 848	6 768
Reprises sur provisions et transferts de charges	892 935	130 114
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	1 298 579	1 026 258
Dotations financières aux amortissements et provisions	404 381	892 935
Intérêts et charges assimilées	894 198	133 324
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-313 295	-667 838

Les produits financiers de participations sont exclusivement composés des dividendes Groupe dont la ventilation est présentée ci-dessous :

Sociétés concernées	Dividendes reçus
GIE RADIO RAD'ART	29
CENTRE TAXIS SERVICES	78 473

5.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 1 437 € s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 437	-1 346

5.5. Impôt sur les bénéfices

La société COPAGLY SA est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société GROUPE ROUSSELET .

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	
Bénéfice comptable de l'exercice	658 162	
1. Réintégrations fiscales	1 298 343	
2. Déductions fiscales	1 387 988	
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	687 778	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice	-237 415	
Impôt sur les bénéfices	119 260	

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt s'analysent comme suit :

BASES	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice (K€)
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	893	-489	404
TOTAL	893	-489	404

IMPOTS	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	250	-137	113
TOTAL	250	-137	113

6. INFORMATIONS DIVERSES

6.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2021, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2021	Effectif
Cadres	
Agents de maîtrise, techniciens et employés	2
Ouvriers	
TOTAL	2

6.2. Rémunération du Commissaire aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

6.3. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SAS GROUPE ROUSSELET 22 Rue HENRI BARBUSSE 92110 CLICHY - FRANCE.

6.4. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
OMNIA TAXIS	100	37 000	68 382	42 857
CENTRE TAXIS SERVICES	33.33	12 333	202 670	160 716
G7 TAXI PERSPECTIVE	33.33	2 000	-1 680	-353
GARAGE DES TAXIS G7	28.57	610	-1 413 198	- 1 415 333

6.5. Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

6.6. Engagements financiers

Engagements donnés	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés aux locations	2 102 692	1 104 773	997 919	

6.7. Evénements postérieurs à la clôture

Il n'existe pas d'évènement postérieur à la clôture significatif.

**Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion
Automobile**

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex

Tél. : +33 (0) 1 46 93 60 00
www.ey.com/fr

Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile,

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 Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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



Justification des appréciations

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

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

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

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

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



Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

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



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

Paris-La Défense, le 14 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Bruno Gérard', is written over the printed name.

Bruno Gérard

COMPTES ANNUELS
SA COPAGLY SA
EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

I. BILAN AU 31/12/2021

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	1 147 781	1 147 781		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	1 114 044	619 273	494 771	432 953
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	572 089	610	571 479	571 479
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	190 688		190 688	189 419
ACTIF IMMOBILISE	3 024 601	1 767 664	1 256 937	1 193 851
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				222 484
Avances, acomptes versés sur commandes	6 094		6 094	149 664
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	610 215	432 843	177 372	235 465
Autres créances	1 934 818		1 934 818	1 246 902
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	34 645		34 645	25 963
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	60 401		60 401	44 179
ACTIF CIRCULANT	2 646 173	432 843	2 213 330	1 924 856
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 670 774	2 200 507	3 470 267	3 118 508

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé : 331 971)	331 971	331 971
Primes d'émission, de fusion, d'apport	196	196
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	33 198	42 686
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-17 969	8 670
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	658 162	-36 126
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 005 559	347 397
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	781 372	1 277 667
Provisions pour charges		
PROVISIONS	781 372	1 277 667
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		200
Emprunts et dettes financières divers	390 569	372 769
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	87 501	64 490
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 672	887 380
Dettes fiscales et sociales	49 149	42 503
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	356 635	589
Autres dettes	224 810	125 514
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 583 387	1 493 445
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 470 267	3 118 508

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

Rubriques	France	Exercice 2021 Exportation	Total	Exercice 2020
Ventes de marchandises	264 958		264 958	130 792
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 923 895		3 923 895	3 056 269
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 188 853		4 188 853	3 187 061
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			473 619	719 075
Autres produits			262 234	343 876
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 924 706	4 250 012
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			19 842	319 115
Variation de stock (marchandises)			229 137	-229 137
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 031 003	2 750 194
Impôts, taxes et versements assimilés			24 110	34 620
Salaires et traitements			35 735	38 887
Charges sociales			3 112	5 626
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			240 879	289 800
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			44 628	99 974
Dotations aux provisions			80 536	129 199
Autres charges			126 443	178 542
CHARGES D'EXPLOITATION			3 835 425	3 616 821
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 089 281	633 191
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			985 284	358 421
Produits financiers de participations			78 502	221 539
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			13 848	6 768
Reprises sur provisions et transferts de charges			892 935	130 114
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 298 579	1 026 258
Dotations financières aux amortissements et provisions			404 381	892 935
Intérêts et charges assimilées			894 198	133 324
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-313 295	-667 836
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			775 986	-34 647
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 437	-1 346
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			119 260	134
TOTAL DES PRODUITS			5 909 990	4 608 433
TOTAL DES CHARGES			5 251 828	4 644 559
BENEFICE OU PERTE			658 162	-36 126

III. ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6
2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	7
2.1. IMMOBILISATIONS.....	7
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	7
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	7
2.1.3. Immobilisations financières.....	7
2.2. CREANCES ET DETTES.....	8
2.3. PROVISIONS POUR RISQUES.....	8
3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	9
3.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES.....	9
3.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	9
3.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	10
3.4. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	10
3.5. PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES CONSTATEES D'AVANCE.....	10
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	11
4.1. CAPITAUX PROPRES.....	11
4.2. ETAT DES PROVISIONS.....	12
4.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	13
4.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	13
4.5. CHARGES A PAYER ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.....	14
5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT.....	15
5.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	15
5.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	15
5.3. RESULTAT FINANCIER.....	16
5.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	17
5.5. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	17
6. INFORMATIONS DIVERSES.....	19
6.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	19
6.2. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	19
6.3. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	19
6.4. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
6.5. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	19
6.6. ENGAGEMENTS FINANCIERS.....	20
6.7. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	20

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les activités de la Société sont directement liées à la mobilité des personnes en général et aux activités du taxi parisien en particulier.

Dès lors, la reprise progressive de l'activité dû à différentes levées des mesures sanitaires liées à la crise du COVID-19, a permis une amélioration des chiffres par rapport à l'année 2020.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois

Les comptes annuels ont été établis conformément aux conventions générales en vigueur en France.

L'annexe est conforme au règlement ANC n°2014-03.

2.1. Immobilisations

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont exclusivement composées des autorisations de stationnement intégralement amorties.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les immobilisations corporelles sont composées :

- De matériel de transport (véhicules de taxis) amorti selon les modalités précisées ci-dessous

Le plan d'amortissement utilisé pour le matériel de transport se présente comme suit :

- 1^{ère} année : 40%
- 2^{ème} année : 30%
- 3^{ème} année : 20%
- 4^{ème} année : 10%

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.1.3. Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.3. Provisions pour risques

Les provisions pour risques couvrent notamment :

- Les risques encourus dans les contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales

Lorsque les provisions réglementées figurent au bilan, elles sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres.

3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	31/12/2020	Acquisitions	Reclassements	Cessions	31/12/2021
Autorisations de stationnement	1 147 781				1 147 781
Total 1 Incorporelles	1 147 781	0	0	0	1 147 781
Matériel de transport	857 153	331 919		75 027	1 114 044
Total 2 Corporelles	857 153	331 919	0	75 027	1 114 044
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
TOTAL	2 004 934	331 919	0	75 027	2 261 825

Tableau des amortissements :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2021
Autres immobilisations incorporelles	1 147 781		1 147 781	
Total 1	1 147 781	0	0	1 147 781
Matériel de transport	424 200	240 879	45 806	619 273
Total 2	424 200	240 879	45 806	619 273
TOTAL	1 571 981	240 879	45 806	1 767 054

3.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute 31/12/2020	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute 31/12/2021	Provision	Valeur Nette 31/12/2021
Autres participations	572 089			572 089	610	571 479
Prêts et autres immobilisations financières	189 419	1 268		190 688		190 688
TOTAL	761 508	1 268	0	762 777	610	762 167

3.3. Etat des échéances des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	190 688	0	190 688
Autres immobilisations financières	190 688		190 688
ACTIF CIRCULANT :	2 605 434	2 605 434	0
Clients	111 982	111 982	
Clients douteux	498 233	498 233	
Etat : impôts et taxes diverses	105 346	105 346	
Groupe et associés	1 631 188	1 631 188	
Débiteurs divers	198 284	198 284	
Charges constatées d'avance	60 401	60 401	
TOTAL	2 796 122	2 605 434	190 688

3.4. Créances clients et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Créances clients et comptes rattachés	610 215	432 843	177 372	235 465
Autres créances	1 934 818		1 934 818	1 246 902
TOTAL	2 545 033	432 843	2 112 190	1 482 367

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en euros	2021	2020
Clients sociétés affiliées consolidées France	914 360	1 536 727
TOTAL	914 360	1 536 727

3.5. Produits à recevoir et charges constatées d'avance

Les produits à recevoir s'établissent à 154 688 € et sont essentiellement composés des Provisions Recours en lien avec les sinistres « non responsables » des véhicules de la flotte.

Les charges constatées d'avance s'établissent à 60 401 € et se décomposent comme suit :

- 60 401 € de charges de loyer BPI

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Capitaux propres

	2021
Nombre de titres au 1^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
Nominal	15,24
Capital social au 31 décembre en K€	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	1er- janv -21	Affectation résultat 2020	Résultat 2021	31-déc-21
Capital social	332			332
Primes d'émission	0			0
Réserve légale	43	-10		33
Réserve réglementée				
Autres réserves				
Report à nouveau	9	-27		-18
Distribution de dividendes	0			
Résultat	-36	36	658	658
Total capitaux propres	348		658	1 004

4.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en K euros	1 ^{er} janv -21	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31-déc-21
Provisions réglementées					
Provisions pour risques	-	-	-	-	-
Provision risque	62	-	-	-	62
Provisions perte Garage des taxis G7	893	404	893	0	404
Dommage causé aux tiers	322	81	88	0	315
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	1 277	485	981	0	781
Dépréciations des immobilisations financières	1	0	0		1
Dépréciations sur stocks et en cours	7	0	7	0	0
Dépréciations des créances clients	603	45	215		433
Dépréciations	611	45	222		434
Total provisions	1 888	530	1 203	0	1 215
Exploitation	-	126	310	-	-
Financier	-	404	893	-	-
Exceptionnel	-	-	-	-	-
Total dotations/reprises	-	530	1 203	-	-

4.3. Etats des échéances des dettes

Chiffres exprimés en euros	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	390 569	390 569		
Fournisseurs et comptes rattachés	574 672	574 672		
Personnel et comptes rattachés	2 912	2 912		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 867	17 867		
Etat et autres collectivités publiques :				
Autres impôts et comptes rattachés	28 320	28 320		
Autres dettes	62 032	62 032		
TOTAL	1 076 372	1 076 372	0	0

4.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fournisseurs Groupe	0	2 030
Fournisseurs France	20 367	23 433
Fournisseurs factures non parvenues	867 013	240 468
Valeurs nettes comptables	887 380	265 931

Dont dettes groupe :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fournisseurs	3 164	0
Fournisseurs factures non parvenues	19 200	94 352

4.5. Charges à payer et produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 672	887 380
Dettes fiscales et sociales	49 149	42 503
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		200
Emprunts et dette financières divers	390 569	372 769
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	87 501	64 490
DETTES DIVERSES		
Autres dettes	224 810	125 514
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 326 701	1 492 856

5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€, qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	2021	2020
Ventes de véhicules	265	131
Recettes des salariés	55	68
Facturation aux clients locataires gérants	3 726	2 870
Autres produits	143	118
Total	4 189	3 187

5.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en K euros	2021	2020
Reprises Provisions pour R&C	0	0
Reprises Actif Circulant	222	235
Encaissements Recours Assurance, Reprises & Dotations sur débours & recours	226	454
Encaissements des franchises	26	30
Autres produits	262	344
Total	736	1 063

5.3. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -313 295 € et s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS FINANCIERS	985 284	358 421
Produits financiers de participations	78 502	221 539
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 848	6 768
Reprises sur provisions et transferts de charges	892 935	130 114
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	1 298 579	1 026 258
Dotations financières aux amortissements et provisions	404 381	892 935
Intérêts et charges assimilées	894 198	133 324
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-313 295	-667 838

Les produits financiers de participations sont exclusivement composés des dividendes Groupe dont la ventilation est présentée ci-dessous :

Sociétés concernées	Dividendes reçus
GIE RADIO RAD'ART	29
CENTRE TAXIS SERVICES	78 473

5.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 1 437 € s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-1 437	1 346
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 437	-1 346

5.5. Impôt sur les bénéfices

La société COPAGLY SA est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société GROUPE ROUSSELET .

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2021	
Bénéfice comptable de l'exercice	658 162	
1. Réintégrations fiscales	1 298 343	
2. Déductions fiscales	1 387 988	
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	687 778	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice	-237 415	
Impôt sur les bénéfices	119 260	

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

Les accroissements et allégements de la dette future d'impôt s'analysent comme suit :

BASES	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice (K€)
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	893	-489	404
TOTAL	893	-489	404

IMPOTS	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	250	-137	113
TOTAL	250	-137	113

6. INFORMATIONS DIVERSES

6.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2021, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2021	Effectif
Cadres	
Agents de maîtrise, techniciens et employés	2
Ouvriers	
TOTAL	2

6.2. Rémunération du Commissaire aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

6.3. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SAS GROUPE ROUSSELET 22 Rue HENRI BARBUSSE 92110 CLICHY - FRANCE.

6.4. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
OMNIA TAXIS	100	37 000	68 382	42 857
CENTRE TAXIS SERVICES	33.33	12 333	202 670	160 716
G7 TAXI PERSPECTIVE	33.33	2 000	-1 680	-353
GARAGE DES TAXIS G7	28.57	610	-1 413 198	- 1 415 333

6.5. Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

6.6. Engagements financiers

Engagements donnés	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés aux locations	2 102 692	1 104 773	997 919	

6.7. Evénements postérieurs à la clôture

Il n'existe pas d'évènement postérieur à la clôture significatif.

COPAGLY
Société Anonyme au capital de 331 971,20 euros
Siège social : 22-28, rue Henri Barbusse 92110 CLICHY
622 014 520 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière :

Bénéfice de l'exercice	658.162,42 euros
Apurement du Compte report à nouveau,	<u>(17.968,74) euros</u>
Montant distribuable	640.193,68 euros
A titre de dividendes, soit 29 euros par action	631.504,00 euros
Le solde au compte "report à nouveau"	8.689,68 euros

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués à des personnes physiques résidentes fiscales en France au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élève à 145 euros,
- le montant des revenus distribués à des personnes morales au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élève à 631.359 euros.

Les dividendes perçus par les actionnaires personnes physiques fiscalement domiciliés en France sont soumis à un Prélèvement Forfaitaire Non Libératoire (« PFNL »). Le PFNL est opéré et déclaré par l'établissement payeur, par le biais du formulaire n°2777-DIV-SD, au plus tard le 15 du mois suivant la date de paiement du dividende. Le dividende brut est ainsi soumis au PFNL au taux de 30%, correspondant à 12,8% d'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux. Le PFNL est obligatoire et non libératoire de l'impôt sur le revenu et des prélèvements sociaux. Dès lors, le montant des dividendes perçus doit être reporté sur la déclaration annuelle des revenus des actionnaires et le PFNL sera imputable sous la forme d'un crédit d'impôt sur le montant de l'impôt sur le revenu et des prélèvements sociaux dus. Ainsi, les dividendes versés à ces personnes seront nets desdits prélèvements.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour et au plus tard le 30 Septembre 2022.

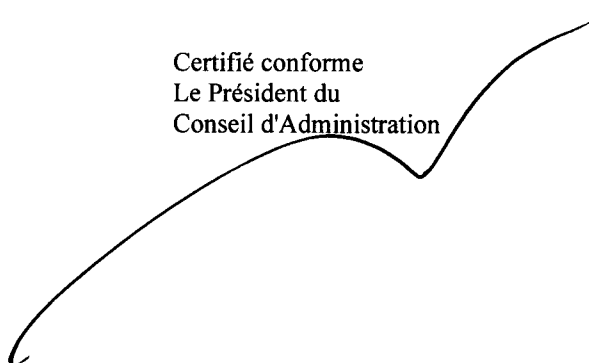
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Versé à des personnes physiques résidentes fiscales en France	Versé à des personnes morales
31-12-2018	44,00	220,00	957.924,00
31-12-2019	60,00	300,00	1.306.260,00
31-12-2020	-	-	-

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration



GROUPE ROUSSELET
Société par actions simplifiée au capital de 22 209 285 euros
Siège social : 22-28 Rue Henri Barbusse, 92110 CLICHY
388 718 496 R.C.S. NANTERRE

Monsieur le Greffier
du Tribunal de commerce
de NANTERRE
4 Rue Pablo Neruda
92020 NANTERRE

Le 1^{er} Juillet 2022

Objet : S.A. "COPAGLY"
622 014 520 R.C.S. NANTERRE
Dépôt des comptes annuels

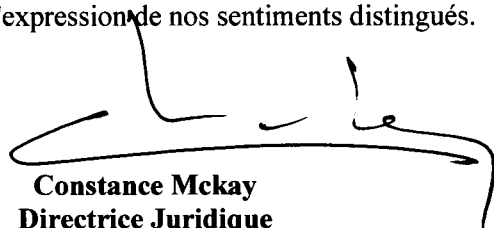
Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants :

- les comptes annuels de la société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- le rapport général du commissaire aux comptes,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à la collectivité des associés et la résolution votée.

Vous trouverez également ci-joint un chèque bancaire pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.


Constance McKay
Directrice Juridique