

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 14234  
Numéro SIREN : 327 168 332  
Nom ou dénomination : ALTAVIA

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2022 sous le numéro de dépôt 55420

**SA ALTAVIA**

1 Rue Rembrandt

75008 PARIS

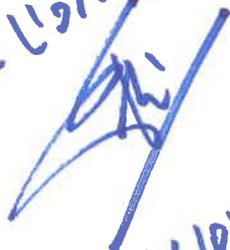
*Comptes annuels sans détail*

**Exercice du 01/01/21 au 31/12/21**

SIRET : 327 168 332 00069

APE : 7311Z

certifié conforme  
à l'original



le 16/05/22

**HOCHE AUDIT**

**7 BIS RUE DE MONCEAU**

**75008 PARIS-08**

**Comptes Annuels**

## BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement	856 161,75	856 161,75		
Concessions, brevets et droits similaires	133 538,93	133 538,93		5 050,00
Fonds commercial (1)	1,00		1,00	1,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 494 615,21	4 226 706,12	3 267 909,09	2 654 144,74
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	71 146,62		71 146,62	373 443,55
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	40 652 622,11	5 194 192,48	35 458 429,63	36 680 621,63
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	76,22		76,22	76,22
Prêts	20 113 961,10		20 113 961,10	31 415 880,71
Autres immobilisations financières	1 116 297,71		1 116 297,71	1 092 660,08
<b>TOTAL (I)</b>	<b>70 438 420,65</b>	<b>10 410 599,28</b>	<b>60 027 821,37</b>	<b>72 221 877,93</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	1 473,26		1 473,26	1 062,00
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	6 741 481,04	389 818,93	6 351 662,11	6 132 899,30
Autres créances (3)	69 631 789,74	5 091 834,69	64 539 955,05	64 262 601,60
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres	5 263 294,29		5 263 294,29	5 263 294,29
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	10 132 969,78		10 132 969,78	25 120 190,68
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	347 952,90		347 952,90	65 804,76
<b>TOTAL (II)</b>	<b>92 118 961,01</b>	<b>5 481 653,62</b>	<b>86 637 307,39</b>	<b>100 845 852,63</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>162 557 381,66</b>	<b>15 892 252,90</b>	<b>146 665 128,76</b>	<b>173 067 730,56</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
dont versé :           3 846 411,02	3 846 411,02	3 846 411,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 446 046,30	2 446 046,30
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	391 888,04	391 888,04
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	605 689,68	564 589,68
Autres réserves	5 493 478,81	5 523 478,81
Report à nouveau	55 437 328,11	48 999 583,33
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 456 358,81	8 343 822,02
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>70 677 200,77</b>	<b>70 115 819,20</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	83 703,00	63 839,00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>70 760 903,77</b>	<b>70 179 658,20</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	886 202,00	773 549,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>886 202,00</b>	<b>773 549,00</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	68 529 682,71	96 186 220,38
Emprunts et dettes financières diverses (3)	245 401,31	1 696 065,95
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 035 418,29	1 106 164,05
Dettes fiscales et sociales	3 365 231,17	2 971 535,36
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 840 116,36	151 167,76
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 173,15	3 369,86
<b>TOTAL (III)</b>	<b>75 018 022,99</b>	<b>102 114 523,36</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>146 665 128,76</b>	<b>173 067 730,56</b>
(1) Dont à plus d'un an	41 875 000,00	94 125 000,00
(1) Dont à moins d'un an	33 143 022,99	7 989 523,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 362,00
(3) Dont emprunts participatifs		

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens/serv.) dont export. : 5 594 686,	18 478 136,76	15 715 536,09	2 762 600,67	17,58
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>18 478 136,76</b>	<b>15 715 536,09</b>	<b>2 762 600,67</b>	<b>17,58</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	23 427,30	6 857,78	16 569,52	241,62
Autres produits	699,99	8 763,78	-8 063,79	-92,01
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I ) (1)</b>	<b>18 502 264,05</b>	<b>15 731 157,65</b>	<b>2 771 106,40</b>	<b>17,62</b>
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 537 542,98	7 751 980,08	785 562,90	10,13
Impôts, taxes et versements assimilés	818 422,19	849 693,37	-31 271,18	-3,68
Salaires et traitements	4 357 041,38	4 364 157,97	-7 116,59	-0,16
Charges sociales	1 807 305,31	1 816 494,28	-9 188,97	-0,51
Dotations aux Sur immob. : dotations aux amortissements	575 837,60	346 613,52	229 224,08	66,13
amortissements Sur immob. : dotations aux dépréciations				
et dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréc.	411,74		411,74	
Dotations aux provisions	112 653,00	105 073,00	7 580,00	7,21
Autres charges	73 666,46	60 698,00	12 968,46	21,37
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II ) (2)</b>	<b>16 282 880,66</b>	<b>15 294 710,22</b>	<b>988 170,44</b>	<b>6,46</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>2 219 383,39</b>	<b>436 447,43</b>	<b>1 782 935,96</b>	<b>408,51</b>
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)	121 948,48	463 118,48	-341 170,00	-73,67
De participation (3)	3 897 021,07	8 524 903,51	-4 627 882,44	-54,29
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 162 801,38	1 014 664,70	148 136,68	14,60
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change	20 321,32	38 347,69	-18 026,37	-47,01
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>5 080 143,77</b>	<b>9 577 915,90</b>	<b>-4 497 772,13</b>	<b>-46,96</b>
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	4 296 006,00	1 865 337,00	2 430 669,00	130,31
Intérêts et charges assimilées (4)	974 797,92	943 773,45	31 024,47	3,29
Différences négatives de change	70 687,26	1 300,38	69 386,88	
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>5 341 491,18</b>	<b>2 810 410,83</b>	<b>2 531 080,35</b>	<b>90,06</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-261 347,41</b>	<b>6 767 505,07</b>	<b>-7 028 852,48</b>	<b>-103,86</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 836 087,50</b>	<b>6 740 834,02</b>	<b>-4 904 746,52</b>	<b>-72,76</b>
Produits exceptionnels (VII)	1 196,71	1 200,00	-3,29	-0,27
Charges exceptionnelles (VIII)	20 392,40	20 514,00	-121,60	-0,59
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-19 195,69</b>	<b>-19 314,00</b>	<b>118,31</b>	<b>0,61</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	-639 467,00	-1 622 302,00	982 835,00	60,58
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>23 583 604,53</b>	<b>25 310 273,55</b>	<b>-1 726 669,02</b>	<b>-6,82</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>21 127 245,72</b>	<b>16 966 451,53</b>	<b>4 160 794,19</b>	<b>24,52</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>2 456 358,81</b>	<b>8 343 822,02</b>	<b>-5 887 463,21</b>	<b>-70,56</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées	5 059 822,00	9 539 568,00		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	9 327,00	21 962,00		

**Annexe comptes annuels**

## SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			NA

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 146 665 128,76 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 456 358,81 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a acquis au cours de l'exercice 2021 une participation complémentaire dans la société DISKO et également souscrit à une augmentation de capital de 1 520 k€.

Son pourcentage de détention s'élève au 31 décembre 2021 à 100 %.

La société a également acquis :

- 50 % des titres de la société AHOY.
- un complément de 10 % des titres de la société ALTAVIA ASIA portant sa participation à 100 %

**Incidences de la crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19**

Cette note a pour objet de synthétiser les incidences de la crise sanitaire sur l'activité et la performance de la Société et les principaux effets de la crise sur ses états financiers.

L'épidémie de Covid-19 qui a touché la France et le monde au cours de l'année 2020 a conduit la société à garantir la santé et la sécurité de son capital humain, de ses partenaires et de ses clients.

Dans ce contexte de forte incertitude, la société avait mis en place un plan d'actions destiné à préserver l'ensemble de ses actifs. La société a en partie maintenu les mesures prises visant à renforcer le contrôle de ses investissements, à sécuriser sa trésorerie et à piloter de manière dynamique sa rentabilité.

En 2021, bien que l'épidémie de Covid-19 a perduré, ses effets sont mondialement mieux maîtrisés grâce à la vaccination de la population et à l'application stricte des protocoles sanitaires. En conséquence, l'activité et la situation financière de la société ont été moins impactées cette année même si ces conséquences ne sont pas aisément quantifiables, étant difficiles à dissocier des autres facteurs d'évolution de la période.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 an
- Marques et logos	5 ans

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT****Participations**

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan pour leur valeur historique. Elles se composent de titres de participation des filiales, de créances rattachées à ces participations et des dépôts et cautionnements versés.

A la clôture de l'exercice, la valeur historique est comparée à la valeur d'utilité tenant compte de la quote-part d'actif retraité et de la tendance des résultats ainsi que de l'intérêt économique des sociétés du groupe. L'écart défavorable fait l'objet de provisions pour dépréciation des titres et prêts à caractère financier.

A ce titre, une provision pour dépréciation des titres de 3 258 k€ a été comptabilisée en 2021 portant le total de la provision pour dépréciation de titres à 5 194 k€.

**Créances rattachées aux participations**

Au 31 décembre 2021 le solde des prêts que ALTAVIA SA a accordé à ses filiales et comptabilisés en "Créances rattachées à des participations" s'élève à 20 114 k€. Ces prêts sont rémunérés au taux Euribor 3 mois flooré à 0 % + une marge de 1.30 %.

**Valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au prix d'achat ou au prix de marché du dernier mois, si ce dernier est inférieur. Pour les titres non cotés, si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur probable de négociation, une provision pour dépréciation est constatée.

Les valeurs mobilières de placement ne comprennent que les titres de la société ALTAVIA pour un montant de 5 263 k€. Elles ont été acquises dans le cadre d'un plan de stocks options mis en place au cours du premier semestre 2003 et d'achat d'actions auprès d'actionnaires en 2008, 2009, 2010, 2012 et 2013.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****CRÉANCES**

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

Le montant de la provision pour dépréciation de créances clients au 31/12/2021 s'élève à 390 k€.

Le montant de la provision pour dépréciation des comptes courants au 31/12/2021 s'élève à 5 092 k€. Une dotation complémentaire a été comptabilisée en 2021 pour 1 038 k€.

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

La société applique le règlement ANC n° 2014-03 relatif aux passifs.

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir des risques et des charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en-cours rendent probables.

**Indemnité de départ à la retraite**

En France, des indemnités conventionnelles de départ à la retraite sont payables lors du départ à la retraite de l'employé s'il fait encore partie du groupe à cette date. Ces indemnités sont évaluées et provisionnées sur la base du salaire et de l'ancienneté de l'employé à la date du départ, en fonction des règles des conventions applicables.

Le montant de l'engagement est déterminé en application des dispositions de l'annexe 1 de la recommandation ANC n° 2013-02.

La comptabilisation des écarts actuariels est déterminée selon la méthode 1 du "Corridor".

Les hypothèses concernant les taux d'actualisation et les taux de progression des salaires utilisés pour le calcul des engagements sont de 0.9 % et de 2 % en 2021.

L'âge de départ à la retraite retenu est 65 ans

Le taux de charges sociales retenu s'élève à 45 %.

La provision au 31/12/21 s'élève à 886 k€ soit une dotation de 113 k€ et un impôt différé correspondant de -28 k€ pour l'exercice 2021.

Le taux d'impôt société à 25 % a été retenu pour le calcul de l'impôt différé.

**EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES**

Le groupe Altavia bénéficie d'une ligne de crédit confirmée pouvant s'élever jusqu'à 135 m€.

Au 31/12/2021, cette ligne de crédit est utilisée pour 10 m€.

La ligne de crédit ne fait plus l'objet de couverture au 31/12/2021.

Un PGE de 45 m€ a été contracté le 29 mai 2020 auprès de la BNP, non remboursé à ce jour.

Un prêt de 15 m€ a été contracté le 28 mai 2020 auprès de la BPI, le solde dû s'élève à 13 m€ au 31/12/2021.

**INFORMATIONS SUR LES AUTRES POSTES****Rémunération des dirigeants**

La rémunération allouée aux mandataires sociaux d'ALTAVIA s'élève à un montant de 1 229 k€.

**Intégration fiscale**

Nous avons opté fin 2000 pour le régime d'intégration fiscale à compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2001.

La société tête de groupe est ALTAVIA. Le périmètre d'intégration fiscale s'est élargi au 01/01/2009 des filiales initialement intégrées sous Altavia France.

Les filiales entrant dans le périmètre d'intégration fiscale sont ALTAVIA Europe depuis le 1er janvier 2007, ALTAVIA Newco depuis le 1er janvier 2008 devenue en 2013 ALTAVIA COACH, ALTAVIA France, ALTAVIA Paris, ALTAVIA Nantes, ALTAVIA Lille, ALTAVIA Nantes Newco devenue WETAIL depuis le 1er janvier 2009, ALTAVIA CEI et ACTIPAPER depuis le 1er janvier 2010, SHOPPER MIND depuis le 1er janvier 2013, ALTAVIA INTERNATIONAL, AGENCE COSMIC et AU N°6 depuis le 1er janvier 2014, ALTAVIA NEWCO devenue ALTAVIA FIBER VALUE depuis le 1er janvier 2015, IMS depuis le 1er janvier 2016, ALTAVIA NEWCO 3 et ALTAVIA NEWCO 4 depuis le 1er janvier 2019, LES INGENIEURS SOCIAUX, DISKO, ALTAVIA JET PULP, ALTAVIA AURA depuis 1er janvier 2020, OYEZ depuis le 1er janvier 2021.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

La société tête de groupe est redevable de l'impôt sur les sociétés, des contributions liées à celui-ci pour son propre compte et des filiales intégrées.

Chaque société supporte l'impôt comme si elle n'était pas membre du groupe et l'économie d'impôt éventuelle est comptabilisée dans la société tête de groupe.

Le résultat fiscal du groupe s'établit à 6 871 k€.

Ce résultat fiscal tient compte des résultats bénéficiaires et déficitaires de nos filiales.

Le résultat fiscal propre de la société ALTAVIA s'établit à 1 333 k€.

L'économie d'impôt liée à l'intégration fiscale comptabilisée chez ALTAVIA s'élève à 1 205 k€ au 31/12/2021.

La société ALTAVIA a supporté l'impôt pour le compte des sociétés redevenues bénéficiaires au 31/12/2021, soit AU NUMERO 6 pour 7 k€, ALTAVIA EUROPE pour 130 k€, ALTAVIA CEI pour 12 k€, AGENCE COSMIC pour 15 k€, ALTAVIA AURA pour 93 k€.

**Evènements postérieurs**

Il n'y a pas à notre connaissance pas d'évènements postérieurs à l'exercice ayant un impact significatif sur les comptes clôturant le 31 décembre 2021.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de Commerce MINDEOS	1,00			1,00
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>1,00</b>			<b>1,00</b>
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1,00			

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		<b>TOTAL</b>	856 161,75				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		<b>TOTAL</b>	133 539,93				
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels							
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			3 658 652,63		833 988,64	
		Matériel de transport			178 624,24			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			2 470 627,31		350 563,31	
Emballages récupérables & divers				2 159,08				
Immobilisations corporelles en cours				373 443,55		71 146,62		
Avances et acomptes								
			<b>TOTAL</b>	6 683 506,81		1 255 698,57		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			38 616 833,11		2 035 789,00		
	Autres participations			76,22				
	Autres titres immobilisés			32 508 540,79		384 287,74		
	Prêts et autres immobilisations financières							
			<b>TOTAL</b>	71 125 450,12		2 420 076,74		
			<b>TOTAL GENERAL</b>	78 798 658,61		3 675 775,31		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		<b>TOTAL</b>			856 161,75		
	Autres postes d'immob. incorporelles		<b>TOTAL</b>			133 539,93		
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					4 492 641,27		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					178 624,24	
		Matériel de transport					2 821 190,62	
		Mat. bureau, inform., mobilier					2 159,08	
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours				373 443,55		71 146,62		
Avances et acomptes								
			<b>TOTAL</b>	373 443,55		7 565 761,83		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					40 652 622,11		
	Autres participations					76,22		
	Autres titres immobilisés				11 662 569,72	21 230 258,81		
	Prêts & autres immob. financières							
			<b>TOTAL</b>	11 662 569,72		61 882 957,14		
			<b>TOTAL GENERAL</b>	373 443,55	11 662 569,72	70 438 420,65		

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial		856 161,75			856 161,75
Autres immobilisations incorporelles		128 488,93	5 050,00		133 538,93
<b>TOTAL</b>		<b>984 650,68</b>	<b>5 050,00</b>		<b>989 700,68</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 329 737,03	340 188,89		2 669 925,92
	Matériel de transport	57 995,89	35 585,80		93 581,69
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 266 551,52	194 712,91		1 461 264,43
	Emballages récupérables divers	1 634,08	300,00		1 934,08
<b>TOTAL</b>		<b>3 655 918,52</b>	<b>570 787,60</b>		<b>4 226 706,12</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 640 569,20</b>	<b>575 837,60</b>		<b>5 216 406,80</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement Fonds commercial Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations		19 864,00					19 864,00
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>19 864,00</b>					<b>19 864,00</b>
Total général non ventilé			19 864,00				19 864,00

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations	1 936 211,48	3 257 981,00		5 194 192,48
Autres				
<b>TOTAL</b>	<b>1 936 211,48</b>	<b>3 257 981,00</b>		<b>5 194 192,48</b>
Stocks				
Créances	4 443 216,88	1 038 025,00		5 481 241,88
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 379 428,36</b>	<b>4 296 006,00</b>		<b>10 675 434,36</b>

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires	63 839,00	19 864,00		83 703,00	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>		<b>63 839,00</b>	<b>19 864,00</b>		<b>83 703,00</b>	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires	773 549,00	112 653,00		886 202,00	
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>		<b>773 549,00</b>	<b>112 653,00</b>		<b>886 202,00</b>	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	1 936 211,48	3 257 981,00		5 194 192,48
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients	389 407,19	411,74		389 818,93	
	Autres provisions pour dépréciation	4 053 809,69	1 038 025,00		5 091 834,69	
<b>TOTAL</b>		<b>6 379 428,36</b>	<b>4 296 417,74</b>		<b>10 675 846,10</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>7 216 816,36</b>	<b>4 428 934,74</b>		<b>11 645 751,10</b>	
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		113 064,74			
	- financières		4 296 006,00			
	- exceptionnelles		19 864,00			

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
<b>Filiales et participations (1)</b>										
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b>										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ALTAVIA FRANCE - -	1 646 784,00	21 921 335,00	99,99	22 529 680,00	22 529 680,00	14 505 650,00		4 882 863,00	499 951,00	2 499 706,69
ALTAVIA COACH - -	1 931 292,00	-6 036 314,00	99,99	1 936 211,00		15 170 565,00		126 662,00	-1 025 060,00	
ALTAVIA EUROPE - -	5 594 928,00	1 281 123,00	99,99	5 594 927,00	5 594 927,00	39 536 558,00		2 633 027,00	3 121 556,00	1 197 314,38
ALTAVIA ASIA - -	3 743 320,00	2 245 363,00	100,00	2 324 516,00	2 324 516,00	663 656,00			-11 839,00	
ALTAVIA INTERNATIONAL - -	10 000,00	-4 187 977,00	100,00	10 000,00	10 000,00	15 093 074,00			-473 973,00	
ALTAVIA FIVER VALUE - -	200 000,00	304 371,00	100,00	200 000,00	200 000,00	38 243,00		16 614 847,00	288 352,00	200 000,00
DISKO - -	16 400,00	-5 112,00	100,00	7 436 981,14	4 179 000,00	1 648 602,00		5 869 207,00	-1 323 607,00	
ALTAVIA INC - -	93,00	1 688,00	100,00	93 017,00	93 017,00			337 153,00	1 384,00	
ALTAVIA NEWCO 4 - -	1 000,00	-5 604,00	100,00	1 000,00	1 000,00	6 500,00			-2 297,00	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
ALTAVIA CONNECT - -	50 000,00		34,00	17 000,00	17 000,00	972 793,00		15 840 273,00	-578 310,00	
AHOY - -	3 000,00	297 000,00	50,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises (ensemble)										
b. Filiales étrangères (ensemble)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).  
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises	(ensemble)									
b. Dans des sociétés étrangères	(ensemble)									

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	20 113 961,10	9 227 800,00	10 886 161,10
	Autres immobilisations financières	1 116 297,71		1 116 297,71
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	389 818,93		389 818,93
	Autres créances clients	6 351 662,11	6 351 662,11	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	8 400,00	8 400,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques	221 550,00		221 550,00
	Etat & autres coll. publiques	239 051,30	239 051,30	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	69 135 404,72	69 135 404,72	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	27 383,72	27 383,72		
Charges constatées d'avance	347 952,90	347 952,90		
<b>TOTAUX</b>		<b>97 951 482,49</b>	<b>85 337 654,75</b>	<b>12 613 827,74</b>
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés	360 650,06		
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	11 662 569,66		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF****CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	347 952,90
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>347 952,90</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 866 195,00
Autres créances	229 295,14
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>3 095 490,14</b>

## CAPITAUX PROPRES

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 282 137,00	3,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 282 137,00	3,00

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT  
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		48 999 583,0
Résultat de l'exercice précédent		8 343 822,02
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
<b>TOTAL DES ORIGINES</b>		<b>57 343 405,</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	11 100,00
Dividendes		1 894 977,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		55 437 328,0
<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>		<b>57 343 405,</b>

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	3 846 411,02			3 846 411,02
Primes liées au capital social	2 446 046,30			2 446 046,30
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	391 888,04			391 888,04
Réserves indisponibles	564 589,68	41 100,00		605 689,68
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 523 478,81		30 000,00	5 493 478,81
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	48 999 583,33	6 437 744,78		55 437 328,11
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>8 343 822,02</b>	<b>2 456 358,81</b>	<b>8 343 822,02</b>	<b>2 456 358,81</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	63 839,00	19 864,00		83 703,00
<b>TOTAL</b>	<b>70 179 658,20</b>	<b>8 955 067,59</b>	<b>8 373 822,02</b>	<b>70 760 903,77</b>

## ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

## CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
<b>I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS</b>						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		15 959,00		4 966,00		20 925,00
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres						
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
<b>TOTAL</b>		<b>15 959,00</b>		<b>4 966,00</b>		<b>20 925,00</b>
<b>II. ÉLÉMENTS À IMPUTER</b>						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
<b>III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE</b>						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	404 661,71	404 661,71		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	68 125 021,00	26 250 021,00	41 875 000,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 035 418,29	1 035 418,29		
Personnel & comptes rattachés	1 205 996,00	1 205 996,00		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	738 428,03	738 428,03		
Etat & Impôts sur les bénéfices	292 651,06	292 651,06		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	533 127,40	533 127,40		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	595 028,68	595 028,68		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	245 401,31	245 401,31		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 840 116,36	1 840 116,36		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 173,15	2 173,15		
<b>TOTAUX</b>	<b>75 018 022,99</b>	<b>33 143 022,99</b>	<b>41 875 000,00</b>	

Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 875 000,00
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF****PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		2 173,15
Financiers		
Exceptionnels		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		<b>2 173,15</b>

**CHARGES À PAYER**

	CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		404 682,71
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		707 202,55
Dettes fiscales et sociales		2 232 795,53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 366 274,00
	<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>4 710 954,79</b>

## ENGAGEMENTS

Engagements hors bilan 31.12.2021				
En milliers d'euros	TOTAL	Échéances		
		< 1 an	1-5 ans	> 5 ans
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNES</b>				
Garanties à première demande	820	75	745	0
Garanties bancaires	418	297	7	114
Compléments de prix	1140	0	1140	0
Hypothèques/Gages	1726	0	0	1726
<b>TOTAL</b>	<b>4104</b>	<b>372</b>	<b>1892</b>	<b>1840</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN RECUS</b>				
Garanties d'actif et de passif	3967	2511	1456	0
<b>TOTAL</b>	<b>3967</b>	<b>2511</b>	<b>1456</b>	<b>0</b>

Il est précisé qu'en complément des éléments chiffrés ci-dessus, Altavia et ses filiales ont consenti et reçu des engagements dont la nature ne permet pas une évaluation quantitative. Ces engagements susceptibles d'avoir des conséquences financières sur les exercices à venir, sont subordonnés à la réalisation de conditions ou d'opérations ultérieures prédéfinies.

Nantissement : Engagement d'ALTAVIA SA vis-à-vis d'un pool de prêteurs : Nantissement de Compte de Titres Financiers portant sur 60% des actions composant le capital d'Altavia France (soit 10.292 actions) et 60% des actions d'Altavia Europe (soit 3.356.957 actions) ou 51% des actions si l'encours maximum autorisé est inférieur à 20M€, à compter du 07/01/2015 au titre d'un Prêt Refinancement de 20M€, d'un Crédit Renouvelable 1 de 75M€ et d'un crédit renouvelable 2 de 20M€. Montant tiré au 31/12/2021 : 10M€

Promesses d'achat d'actions consenties par les sociétés ALTAVIA SA, ALTAVIA France, ALTAVIA EUROPE et ALTAVIA INTERNATIONAL au bénéfice d'associés minoritaires dans des conditions prédéfinies.

Promesses de vente d'actions consenties par des associés minoritaires au bénéfice des sociétés ALTAVIA SA, ALTAVIA France, ALTAVIA EUROPE, ALTAVIA INTERNATIONAL et COMMUNICATION ALTAVIA CANADA dans des conditions prédéfinies.

Acquisition du Groupe Fil Rouge : Option de conversion de 37.439 actions de préférence détenues par un associé minoritaire au sein d'Altavia Field (ex.Altavia Carmillon en actions ordinaires en fonction de l'atteinte d'objectifs de performance pour un période allant jusqu'au 31 décembre 2022.

## LES EFFECTIFS

## LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Personnel salarié :</b>	<b>32,00</b>	<b>35,00</b>
Ingénieurs et cadres	28,00	31,00
Agents de maîtrise	3,00	3,00
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers		

**CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT****VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Refacturations diverses et produits des actv.annexes	1 203 310,00	106 869,00	1 310 179,00
Refacturations de loyers	4 398 726,00		4 398 726,00
Mise à disposition de personnel	158 845,00		158 845,00
ACM	7 122 570,00	5 487 817,00	12 610 387,00
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>12 883 451,00</b>	<b>5 594 686,00</b>	<b>18 478 137,00</b>

**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Produits divers		1 197
Amendes	527	
Cession immobilisation	1	
Amortissements dérogatoires	19 864	
<b>TOTAL</b>	<b>20 392</b>	<b>1 197</b>

**« ALTAVIA »**  
Société Anonyme au capital de 3.846.411 Euros  
Siège social : 1, rue Rembrandt – 75008 Paris  
RCS de PARIS n° B 327 168 332

**EXTRAIT DES RÉSOLUTIONS DE  
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE  
DU 24 mai 2022**

(...)

**PREMIÈRE RÉSOLUTION**

***Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021***

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

- ayant pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'administration sur l'activité et la situation de la société pendant l'exercice clos le **31 décembre 2021**, du rapport général des commissaires aux comptes sur les comptes sociaux et l'exécution de leur mission au cours dudit exercice,
  
- Approuve dans toutes ses parties les comptes et bilan dudit exercice, tels qu'ils sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports qui font ressortir un **bénéfice de 2.456.358,81 €**.

Constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, que les comptes de l'exercice écoulé comprennent des charges non déductibles du résultat fiscal, au regard de l'article 39-4 du même code, pour un montant de **47.581 €**, mais qu'elles sont sans conséquence, compte tenu du report fiscal déficitaire.

En conséquence, elle donne aux administrateurs et aux Commissaires aux comptes quitus de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

**DEUXIEME RESOLUTION**

***Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021***

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, approuve les propositions du Conseil d'Administration et décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice, soit 2.456.358,81 €** comme suit :



## I. MONTANTS A AFFECTER

- Report à Nouveau .....55.437.328,11 €\*  
\* (en ce compris les dividendes de l'exercice 2019 attachés aux  
69 176 actions propres pour un montant de 215.829,12 €)

- Résultat de l'exercice 2021.....2.456.358,81 €

- soit un total à affecter de .....57.893.686,92 €

## II. AFFECTATIONS

- Dividendes .....2.000.133,72 €

- A un compte de réserve spéciale au titre de  
l'article 238bis AB du CGI.....8.100,00 €

- Au compte « Report à Nouveau » .....448.125,09 €

Le compte « Report à Nouveau » s'élèvera après affectation à 55.885.453,20 €

Les dividendes attachés aux 67.408 actions propres, dont le montant s'élève à 105.156,48 € seront portés au compte **Report à Nouveau** qui sera en conséquence porté de 55.885.453,20 € à **55 990 609,68 €**.

Le dividende brut d'un montant de **2.000.133,72 €** à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à **1,56 €** pour chacune des **1.282.137** actions. Il sera mis en paiement sur décision du Président à compter de l'Assemblée Générale Ordinaire qui approuvera les comptes de l'exercice 2021.

Conformément aux modifications du régime fiscal et social des dividendes adoptées, par la loi de finances pour 2018 et la loi de financement de la sécurité sociale pour 2018, les dividendes perçus par des personnes physiques (à l'exception de ceux perçus dans le cadre d'un PEA) sont soumis depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018 aux règles suivantes :

- les prélèvements sociaux obligatoires, d'un montant global de 17,2 % sont effectués à la source, lors du versement des dividendes.

- les dividendes, font l'objet d'un prélèvement forfaitaire obligatoire opéré à la source au taux de 12,8% et non libératoire de l'impôt sur le revenu. Ce prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) est imputable sur l'impôt sur le revenu calculé lui-même au taux forfaitaire de 12,8% (PFU) ou, sur option globale du contribuable pour l'ensemble de ses revenus et gains relevant du prélèvement forfaitaire unique, sur l'impôt au barème progressif après abattement de 40%.

Dans ce dernier cas, le prélèvement (PFNL) opéré constitue un acompte d'impôt sur le revenu, imputable sur l'impôt sur le revenu dû l'année suivante au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. Ce prélèvement à la source est restituable en cas d'excédent.



Il est rappelé que conformément aux dispositions de l'article 242 quater du Code général des impôts sont dispensés de ce prélèvement forfaitaire non libératoire, les associés personnes physiques ayant adressé à la Société, avant le 30 novembre 2021, une attestation sur l'honneur mentionnant que leur revenu fiscal de référence 2020 était inférieur à 50.000 € (pour les célibataires) et 75.000 € (pour celles soumises à une imposition commune).

La Société effectuera le prélèvement obligatoire, déclarera l'opération et procédera au paiement auprès du Trésor Public, au plus tard le 15 du mois suivant le paiement des dividendes.

Il incombera par ailleurs aux actionnaires détenant leurs actions sur un PEA d'en informer la Société et d'apporter toute justification nécessaire 8 jours avant la mise en paiement du dividende soit au plus tard le 17 mai 2022, de façon à bénéficier de la dispense des prélèvements précités à la source.

En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes qui ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été pour une action, les suivants :

#### **TABLEAU DES DIVIDENDES**

Exercice de décision de distribution	Total des sommes distribuées (en euros)	Nombre d'actions concernées	Dividende par action (en euros)	Revenus distribués par actions	
				Eligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	Non éligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI
2018	4.000.267,44	1.282.137 actions	3,12	3,12	0
2019	-	1.282.137 actions	-	-	0
2020	2.000.133,72	1.282.137 actions	1,56	1,5	0

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

#### **TROISIEME RESOLUTION**

##### ***Approbation des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2021***

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, ayant pris connaissance du rapport de gestion consolidé du Conseil d'administration sur l'activité et la situation du groupe au cours de l'exercice clos le



31 décembre, approuve les comptes consolidés au **31 décembre 2021** tels qu'ils lui sont présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et qui font apparaître un résultat net part du Groupe de 7 m€) pour un chiffre d'affaires consolidé s'élevant à **706,1 m€**.  
L'Ebit 2021 s'élève à 13,7m€ à comparé à l'Ebit 2019 qui s'élevait à 12,9m€.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

##### ***Approbation des conventions visées à l'article L.225-38 du Code de commerce***

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les opérations visées par l'article L. 225-38 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, décrit les conventions visées à l'article L. 225-38 dudit Code conclues au cours de l'exercice et déclare approuver ces conventions ainsi que les conditions d'exécution des conventions antérieurement autorisées et donne quitus aux administrateurs à cet égard.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

(...)

#### **SIXIEME RESOLUTION**

##### ***Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités***

Tous pouvoirs sont donnés au porteur de copies ou extraits du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

\*  
\* \*

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 9 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par les membres du bureau.

**POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME  
LE PRESIDENT**



**« ALTAVIA »**  
**Société Anonyme au capital de 3.846.411 Euros**  
**Siège social : 1, rue Rembrandt – 75008 Paris**  
**327 168 332 RCS de Paris**

**RAPPORT DE GESTION INCLUANT LE RAPPORT DU GROUPE SUR LE GOUVERNEMENT  
D'ENTREPRISE**

**CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 6 avril 2022**

Altavia SA a poursuivi au cours de l'exercice 2021, et a réalisé des résultats lui permettant d'atteindre des performances légèrement supérieures à celles de la période pré covid.

L'épidémie de Covid-19 qui a touché la France et le monde au cours de l'année 2020 a conduit la société à garantir la santé et la sécurité de son capital humain, de ses partenaires et de ses clients.

Dans ce contexte de forte incertitude, la société avait mis en place un plan d'actions destiné à préserver l'ensemble de ses actifs. La société a en partie maintenu les mesures prises visant à renforcer le contrôle de ses investissements, à sécuriser sa trésorerie et à piloter de manière dynamique sa rentabilité.

En 2021, bien que l'épidémie de Covid-19 ait perduré, ses effets sont mondialement mieux maîtrisés grâce à la vaccination de la population et à l'application stricte des protocoles sanitaires. En conséquence, l'activité et la situation financière de la société ont été moins impactées cette année même si ces conséquences ne sont pas aisément quantifiables, étant difficiles à dissocier des autres facteurs d'évolution de la période.

Votre conseil d'administration s'est réuni six fois au cours de l'exercice, et a notamment débattu des conséquences liées au contexte sanitaire et des mesures à prendre adaptées à la situation. La priorité de la Société a été de garantir la santé et la sécurité de son capital humain, de ses partenaires et de ses clients. Il a également été débattu des projets d'acquisition et de différends, du refinancement de la dette et de différents sujets relatifs à la stratégie.

**1. RAPPORT DE GESTION**

**I - ACTIVITE 2021 DU GROUPE ALTAVIA**

**1) Résultats 2021**

Le chiffre d'affaires consolidé s'établit à 706,1 M€ en 2021, en progression de 10% par rapport à 2020. Le revenu brut consolidé (indicateur principal du niveau d'activité du Groupe, constitué d'une part, du chiffre d'affaires diminué des achats externes, nets de remises, directement rattachés aux opérations réalisées, et des produits d'escomptes financiers d'autre part) s'élève en 2021 à 165,1 M€ contre 147,2 M€ en 2020, en croissance de 12%.

Le résultat d'exploitation avant dépréciation des écarts d'acquisition s'élève à 13,7 M€ en 2021, en hausse par rapport à 2020 où il s'établissait à 3,4 M€. L'Ebitda, correspondant au résultat d'exploitation avant dépréciation des écarts d'acquisition (13,7 M€) et avant dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles (totalisant 4,5 M€) s'élève à 18,2 M€. En 2021, conformément aux règles comptables, des tests de perte de valeur ont été



conduits sur les écarts d'acquisition, qui ont conduit à la constatation d'une dépréciation de valeur pour un montant de 1,1 M€.

Le résultat financier s'établit à -1,0 M€ en 2021 contre -2,0 M€ en 2020.

Le résultat exceptionnel s'élève à -0,5 M€ en 2021 contre -1,4 M€ en 2020.

Après une charge d'impôt de 3,2 M€ et des intérêts minoritaires représentant 1 M€, le résultat net part du Groupe 2021 s'établit à 7 M€ contre un déficit de 1,2 M€ en 2020.

## **2) Situation financière au 31.12.2021**

Les capitaux propres consolidés du groupe s'élèvent au 31 décembre 2021 à 71,7 M€ contre 66,1 M€ au 31 décembre 2020.

La trésorerie disponible consolidée au 31 décembre 2021 (hors actions auto-détenues) s'est établie à 84,9 M€ contre 111,7 M€ au 31 décembre 2020.

La dette financière brute est passée de 106,1 M€ fin 2020 à 75,5 M€ fin 2021.

La trésorerie nette (placements et disponibilités, hors actions auto détenues, diminués des emprunts et dettes financières bruts) s'est établie à 9,1 M€ au 31 décembre 2021 contre 5,6 M€ au 31 décembre 2020. Elle est notamment impactée des investissements réalisés et de la trésorerie générée sur l'année.

Pour mémoire, un contrat de prêt garanti par l'Etat français conformément à l'article 6 de la loi n°2020-289 du 23 mars 2020 de finances rectificative pour 2020 et à l'arrêté du 23 mars 2020 a été sollicité et conclu le 29 mai 2020 auprès d'un pool de prêteurs. Un prêt BPI Atout a également été obtenu en 2020.

## **3) Evènements postérieurs à la clôture**

Conformément aux dispositions des articles L.232-1 et L.233-26 du Code de commerce, nous vous informons que les comptes 2021 ont été établis pendant la crise sanitaire et la pandémie liée au Covid-19 laquelle s'est atténuée dans la majorité des pays mais reste encore active sur certains territoires.

Le 24 février 2022, l'invasion de l'Ukraine par la Russie a été déclenchée. Les pays sont en guerre au moment de l'élaboration de ce rapport de gestion et nous ne sommes pas en mesure d'anticiper les impacts de la guerre sur les activités du Groupe. Nos actifs en Ukraine ont été dépréciés, par mesure de précaution.

La priorité de la Société est de garantir la santé et la sécurité de son capital humain, de ses partenaires, de ses clients.

Dans ce contexte d'incertitude, la Société a poursuivi son plan d'actions destiné à préserver l'ensemble de ses actifs. La Société est confiante dans les mesures prises visant à renforcer le contrôle de ses investissements, à sécuriser sa trésorerie et à piloter de manière dynamique sa rentabilité.

Nous vous indiquons que le siège social d'Altavia Korea se trouve 4F Dabok B/D, 12, Gangnam-daero 156-gil, Gangnam-gu, Seoul, Republic of Korea, depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2022.

Nous vous informons qu'au terme de la Décision Unanime des Associés du 08 mars 2022, la société Altavia Coach se dénomme désormais « Altavia Adventures », à compter du 8 mars



2022 et le siège social a changé au 10 rue Blanqui 93400, Saint-Ouen à compter du 1<sup>er</sup> avril 2022.

Par ailleurs, par Décision Unanime des Associés et décisions de l'Associée Unique des sociétés Altavia Nativ et Altavia Cosmic en date du 8 mars 2022, il a été décidé de transférer leurs sièges sociaux au 1 rue Rembrandt à compter du 1<sup>er</sup> avril 2022. La société AU NUMERO 6, transférera son siège social au 10 rue Blanqui 93400 Saint-Ouen-Sur-Seine à compter du 1<sup>er</sup> avril 2022.

Nous vous informons que le 7 janvier 2022, la société Altavia Blue Lions SAS, filiale de la société Altavia International a procédé à l'acquisition de 90 % du capital de la société Court-Circuit et 100% du capital des sociétés Factories, Unit Media Madagascar, Factories (Madagascar) et Altavia Mauritius.

Nous vous informons que la société Simone a décidé de réduire son capital social, le 17 décembre 2021, passant de 17.010 euros à 14.115 euros en conséquence d'une annulation de 193 parts sociales appartenant à l'un des actionnaires par voie de remboursement de la somme correspondante, sous la condition suspensive d'absence d'opposition des créanciers sociaux.

Le 18 mars 2022, l'assemblée générale extraordinaire a décidé que ladite réduction de Capital social est réalisée à compter de ce jour, après avoir constaté l'absence d'opposition des créanciers sociaux.

Après la constatation de la réduction de capital de la société Simone, la participation de d'Altavia Coach est passée de 25,05% à 30,18% dans le capital social de Simone.

## **II – PERSPECTIVES D'AVENIR**

Sous réserve de l'évolution de l'épidémie de Coronavirus Covid-19., le groupe Altavia entend poursuivre le renforcement de ses expertises Marketing Services et Digitales au service de sa clientèle « Retail ». En 2022, le groupe mettra en œuvre sa stratégie "Trust 2025" axée autour du *Marketing Execution* et du *Creative Commerce* et poursuivra la mise en place de synergies avec les sociétés acquises.

Aussi, Altavia poursuivra les négociations du renouvellement de la ligne de crédit mise en place en 2015 afin de pouvoir poursuivre son développement sur des pays ciblés et sur certains métiers où elle souhaite se renforcer.

## **III - INFORMATIONS FINANCIERES ET JURIDIQUES DE LA SOCIETE ALTAVIA – SOCIETE MERE**

### **1) Activité de la société Altavia**

Au-delà de l'animation du Groupe, de la définition et de la conduite de sa politique et du contrôle de sa mise en œuvre, Altavia SA effectue différentes prestations de services au profit des sociétés du groupe.

Son chiffre d'affaires, constitué principalement de revenus de prestations de services et de refacturation de loyers immobiliers, s'est élevé à 18 478 136,76 € contre 15 715 536,09 en 2020.

Après prise en compte de 16 282 880,66 € de charges d'exploitation, le résultat d'exploitation 2021 s'élève à 2 219 383,39 € contre 436 447,43 € en 2020.

Le résultat financier s'est élevé en 2021 à – 261 347,41 contre 6 767 505,07 € en 2020.

Le résultat courant avant impôt ressort à 1 836 087,50 € en 2021 contre 6 740 834,02 € pour l'exercice 2020.



Le résultat exceptionnel s'élève en 2021 à une perte de 19 195,69 € contre une perte de 19 314 € en 2020.

L'impôt sur les sociétés d'Altavia SA représente un produit de 639 467,00 € en 2021 et de 1 622 302,00 € en 2020.

Le résultat net de l'exercice 2021 ressort ainsi à 2 456 358,81 € contre 8 343 822,02 € en 2020.

Toutes les sociétés françaises du Groupe Altavia, hormis les sociétés Altavia Optitrans, Altavia Pallas, Altavia Insitaction, Atelier Benneton, Altavia Nativ, Simone, Stimshop, Altavia Field et ses filiales, Blue Lions SAS, Brainheet, My Genius, UntieNots sont détenues au 31 décembre 2021 à plus de 95%, directement ou indirectement par Altavia SA et font partie en conséquence de son périmètre d'intégration fiscale.

Un mandataire social a démissionné de son mandat de Directeur Général Délégué en charge de l'Innovation à compter du 31 mai 2021.

Messieurs Daniel de Botton, Michel Duval, Pierre Milchior, Alain Roubach, Lorenzo Bertagnolio et la société Andera Partners, représentée par Pierre-Yves Poirier, ont été renouvelés en qualité d'administrateur pour une durée de six ans soit jusqu'à l'Assemblée générale des actionnaires statuant sur les comptes de l'exercice 2026 et qui se réunira en 2027.

Le mandat de Commissaire aux comptes du cabinet Angeli SARL, Commissaire aux comptes titulaire et le mandat de Monsieur Bertrand Dubel, Commissaire aux comptes suppléant, venant à expiration à l'issue de l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, n'ont pas été renouvelés.

## 2) Résultats - Affectation

En €	2021	2020	Variation %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES HT</b>	18 478 136,76	15 715 536,09	17,58
<b>AUTRES PRODUITS</b>	699,99	8763,78	[92,01]
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	18 502 264,05	15 731 157,65	17,62
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	16 282 880,66	15 294 710,22	6,46
<b>Dont salaires et charges sociales</b>	6 164 346,69	6 180 652,25	[0,26]
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	2 219 383,39	436 447,43	NS
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	121 948,48	463 118,48	[73,67]
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	-261 347,41	6 767 505,07	NS
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	1 836 087,50	6 740 834 ,02	[72,76]
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	- 19 195,69	-19 314,00	0,61
<b>BENEFICE AVANT IMPOTS</b>	1 816 882,81	6 721 520,02	[72,97]

<b>IMPOTS</b>	- 639 476	- 1 622 302,00	NS
<b>BENEFICE APRES IMPOTS</b>	2 456 358,81	8 343 822,02	[70,56]

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les affectations suivantes :

### Affectation du résultat 2021

Après discussion et échanges de vues, le conseil décide de proposer à la prochaine assemblée générale des actionnaires d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 2.456.358,81€, de la manière suivante :

#### I. MONTANTS A AFFECTER

- Report-à-Nouveau ..... 55.437.328,11 €\*  
*\*(en ce compris les dividendes de l'exercice 2019 attachés aux 69 176 actions propres pour un montant de 215.829,12 €)*
- Résultat de l'exercice 2021 .....2.456.358,81 €
- soit un total distribuable de ..... 57.893.686,92 €

#### II. AFFECTATIONS

- Dividendes\*\* ..... 2.000.133,72 €
- A un compte de réserve spéciale au titre de l'article 238bis AB du CGI.....8.100,00 €
- Au compte « Report-à-Nouveau » .....448.125,09 €

Le compte « Report à Nouveau » s'élèvera après affectation à 55.885.453,20 €

\*\*Les dividendes attachés aux 67.408 actions propres, dont le montant s'élève à 105.156,48 € seront portés au compte **Report-à-Nouveau** qui sera en conséquence porté de 55.885.453,20 € à **55.990.609,68 €**.

Le dividende brut d'un montant de **2.000.133,72 €** à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 1,56 € pour chacune des **1.282.137** actions. Il sera mis en paiement sur décision du Président à compter de l'Assemblée Générale Ordinaire qui approuvera les comptes de l'exercice 2021.

\* Cette distribution intervient après obtention des accords requis dans le cadre des contrats de financement bancaire sous forme de Prêts Garantis par l'Etat. Conformément aux modifications du régime fiscal et social des dividendes adoptées, par la loi de finances pour 2018 et la loi de financement de la sécurité sociale pour 2018, les dividendes perçus par des personnes physiques (à l'exception de ceux perçus dans le cadre d'un PEA) sont soumis depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018 aux règles suivantes :

- les prélèvements sociaux obligatoires, d'un montant global de 17,2% sont effectués à la source, lors du versement des dividendes.
- les dividendes, font l'objet d'un prélèvement forfaitaire obligatoire opéré à la source au taux de 12,8% et non libératoire de l'impôt sur le revenu. Ce prélèvement forfaitaire non libératoire



(PFNL) est imputable sur l'impôt sur le revenu calculé lui-même au taux forfaitaire de 12,8% (PFU) ou, sur option globale du contribuable pour l'ensemble de ses revenus et gains relevant du prélèvement forfaitaire unique, sur l'impôt au barème progressif après abattement de 40%.

Dans ce dernier cas, le prélèvement (PFNL) opéré constitue un acompte d'impôt sur le revenu, imputable sur l'impôt sur le revenu dû l'année suivante au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. Ce prélèvement à la source est restituable en cas d'excédent.

Il est rappelé que conformément aux dispositions de l'article 242 quater du Code général des impôts sont dispensés de ce prélèvement forfaitaire non libératoire, les associés personnes physiques ayant adressé à la Société, avant le 30 novembre 2021, une attestation sur l'honneur mentionnant que leur revenu fiscal de référence 2019 était inférieur à 50.000 € (pour les célibataires) et 75.000 € (pour celles soumises à une imposition commune).

La Société effectuera le prélèvement obligatoire, déclarera l'opération et procédera au paiement auprès du Trésor Public, au plus tard le 15 du mois suivant le paiement des dividendes.

Il incombera par ailleurs aux actionnaires détenant leurs actions sur un PEA d'en informer la Société et d'apporter toute justification nécessaire 8 jours avant la mise en paiement du dividende soit au plus tard le 18 mai 2022, de façon à bénéficier de la dispense des prélèvements précités à la source.

En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes qui ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été pour une action, les suivants :

#### TABLEAU DES DIVIDENDES

Exercice de décision de distribution	Total des sommes distribuées (en euros)	Nombre d'actions concernées	Dividende par action (en euros)	Revenus distribués par actions	
				Eligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	Non éligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI
2018	4.000.267,44	1.282.137 actions	3,12	3,12	0
2019	-	1.282.137 actions	-	-	0
2020	2.000.133,72	1.282.137 actions	1,56	1,5	0

### 3) Capital social et actionnariat

La répartition du capital et de l'actionnariat a été modifiée au cours de l'année 2021. Deux actionnaires ont respectivement cédé en 2021, 43.670 actions et 1.768 actions à la société FIRAPA SAS.

Au 31 décembre 2021, le capital s'élevait à 3.846.411 €, divisé en 1.282.137 actions de 3 euros de nominal chacune et réparti ainsi qu'il suit :

- M. Raphaël Palti : 38,43% du capital
- FIRAPA : 15,23% du capital
- VIATEAM : 9,63% du capital
- ANDERA PARTNERS : 9,57% du capital
- BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT : 6,37 % du capital
- Autres actionnaires <sup>(1)</sup> : 15.51% du capital
- Auto-détention : 5,26% du capital

(1) il s'agit principalement des autres membres du conseil d'administration de la Société et de certains salariés ou mandataires sociaux de la Société ou de ses filiales.

Il n'existait, au 31 décembre 2021, aucun autre actionnaire détenant directement ou indirectement plus de 5% du capital social ou des droits de vote.

Les statuts prévoient l'existence d'un droit de vote double attaché à toutes les actions entièrement libérées pour lesquelles il est justifié d'une inscription nominative depuis quatre ans au moins au nom du même actionnaire. Chaque actionnaire a la faculté de renoncer temporairement à son droit de vote double sur tout ou partie de ses actions.

#### 4) Options de souscription d'actions et autocontrôle

Il n'a été attribué durant l'exercice aucune option de souscription ou d'achat d'actions réservée au personnel salarié.

#### 5) Actionnariat salarié

La société n'a mis en place aucun mécanisme d'actionnariat des salariés au capital depuis la clôture du Plan de Stock-options mis en place en 2010.

#### 6) Récapitulatif des délégations de pouvoirs ou de compétence accordées par l'Assemblée Générale des actionnaires au conseil d'administration dans le domaine des augmentations de capital :

NEANT.

#### 7) Actions auto-détenues par la Société

Nous vous informons que la société détient, au 31 décembre 2021, 67.408 de ses propres actions, soit 5,26% du capital.

Tableau récapitulatif :

	Nombre d'actions acquises par la société au cours de l'exercice 2021	Nombre d'actions cédées par la société au cours de l'exercice 2021	Nombre d'actions inscrites au nom de la société à la clôture de l'exercice 2021	Valeur d'achat des actions auto-détenues au 31 décembre 2021
2021	0	0	67.408	5.263.294,29 €

#### 8) Filiales et Participations

## **- Prises et cessions de participations intervenues au cours de l'exercice 2021 (directes et indirectes)**

Conformément aux délibérations de votre conseil d'administration et à notre stratégie de développement, nous avons poursuivi notre développement malgré l'épidémie de Covid 19 et la situation économique difficile à laquelle nous avons dû faire face. Le Groupe a procédé, au cours de l'exercice, aux prises de participation ou prises de contrôle dans les sociétés suivantes :

### **Altavia SA**

1. Nous vous rappelons qu'aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire de la société DISKO, en date du 29 juin 2021, il a été procédé à une augmentation de capital par apport en numéraire à hauteur de 1.520.000 euros, portant le capital social de 120.000 euros à 1.640.000 euros par l'émission de 152.000 actions nouvelles de 10 euros de valeur nominale chacune, libérées en numéraire à la souscription. Il a été procédé le même jour une réduction du capital social de 1.623.600 € portant le capital social à 1.640.000 euros à 16.400 euros, divisé en 164.00 actions de 0,10 euro chacune.
2. Nous vous informons par ailleurs que le 29 juillet 2021, un actionnaire minoritaire a cédé les 20 actions qu'il détenait dans le capital d'Altavia Disko, au profit de la société Altavia SA. Le capital social d'ALTAVIA DISKO est désormais détenu à 100% par ALTAVIA SA.
3. La société Altavia détient 50% du capital de la Société AHOY, société par actions simplifiée au capital de 3.000 euros, dont le siège social est sis 15 route de Port la Forêt, 29940 La Forêt Fouesnant, immatriculée sous le numéro 903 716 579 auprès du RCS de QUIMPER. La société AHOY a été immatriculée le 1<sup>er</sup> octobre 2021. Le souscription au capital est de 150 000 euros.

La société AMERICOM (société de Monsieur Eric Bellion) détient les 50% restant du capital social d'AHOY. Eric Bellion est un marin averti, connu et ayant déjà participé au Vendée Globe.

L'objectif de la société AHOY est notamment de concevoir, de fabriquer et de louer des bateaux de régates de haute facture à des sociétés de course destinés à concourir au Vendée Globe 2024. Les bateaux seront ensuite cédés à l'issue du prochain Vendée Globe.

Cette opération devrait constituer un bon investissement avec des perspectives de plus-value et un vecteur de communication dans une structure associée au Vendée Globe. Cette société clôturera son premier exercice le 31 décembre 2022.

### **Altavia France SA**

Aux termes de l'Assemblée Générale mixte de la société OYEZ en date du 18 mai 2021, les associés ont constaté que les capitaux propres de la société, d'un montant de (439.879,48) euros, sont inférieurs à la moitié du capital social de 116.730 euros et ont décidé de la poursuite de l'activité de la société et de sa non-dissolution au regard de l'article L.225-248 du code de commerce.

Les associés ont également décidé d'augmenter le capital de la société d'un montant total de 455.000 euros en nominal par voie d'émission de 45.500 actions ordinaires nouvelles d'Oyez au prix de 10 euros l'actions. La société Altavia France, associée majoritaire d'OYEZ, a souscrit à l'intégralité de cette augmentation de capital. A la suite de cette opération, Altavia France détient 59.970 actions d'Oyez représentant 99,64 % du capital et des droits de votes de la société.

Les associés ont décidé de la réduction de capital d'OYEZ motivée par des pertes d'un montant de 543.143,50 euros par réduction de la valeur nominale des actions de 9,50

euros. A la suite de cette opération le capital d'OYEZ est de 28.586,50 euros divisé en 57.173 actions de 0,50 euro chacune et les capitaux propres d'Oyez sont d'un montant de 15.120,52 euros pour un capital social de 28.586,50 euros. Les capitaux propres d'Altavia Oyez sont donc reconstitués.

Aux termes des décisions prises par son associée unique le 27 mai 2021, la société ARIANE a été dissoute à la suite du transfert universel de son patrimoine à la société Altavia Field.

### **Altavia Europe SAS**

1. Nous vous informons que par décision du 29 avril 2021 que le capital social de la société Altavia Dekatlon, filiale turque d'Altavia Europe, a été augmenté d'un montant de 271.987,46 TL soit 30.000 euros par incorporation du compte courant d'associé d'Altavia Europe. Ainsi, le capital social d'Altavia Dekatlon s'élève désormais à 946 973,46 TL.
2. Le 26 février 2021, la société Altavia Hellas a procédé à une augmentation de capital d'un montant de 3.000 € par l'émission de 1.000 nouvelles actions d'une valeur nominale de 3 euros avec une prime d'émission de 2.567€ par action (pour un prix de souscription de 2.570 € par action). L'augmentation de capital a été souscrite en totalité par Altavia Europe par compensation de son compte courant d'associé à hauteur de 1.747.600 € et par apport numéraire d'un montant de 822.400 €. Le capital de la société Altavia Hellas s'élève désormais à 63.000 € divisé en 21.000 actions dont 20.000 actions détenue par la société Altavia Europe, soit 95,24% du capital social. L'actionnaire minoritaire détient 4,76% du capital social.
3. Aux termes d'un contrat de cession d'actions en date du 30 août 2021, un actionnaire minoritaire a cédé à Altavia Europe les 53 actions qu'il détenait dans le capital d'Altavia Belgium et la société AZURO a cédé à Altavia Europe les 186 actions qu'elle détenait dans le capital d'Altavia Belgium. A la suite de ces cessions, Altavia Europe détient 1.433 actions d'Altavia Belgium, représentant 99,58 % du capital et des droits de vote de la société.

### **Altavia International SAS**

1. Nous vous informons qu'à la suite de la démission de la Gérante de la société Blue Lions Maroc, celle-ci a cédé 10% des titres qu'elle détenait au sein de la société Blue Lions Maroc à un tiers, lequel a cédé cette participation à la société Altavia Blue Lions SAS. En conséquence la société Altavia Blue Lions SAS détient désormais 100% de la société Blue Lions Maroc.
2. En date du 1<sup>er</sup> juin 2021, la société Altavia International a cédé 10%, des actions qu'elle détient dans le capital d'Altavia Japan KK, soit 900.000 actions au profit de son dirigeant désigné en décembre 2020.  
En conséquence, Altavia International détient 90% du capital d'Altavia Japan.
3. Le 14 mai 2021, Altavia International a créé une nouvelle structure, Travel Retail à Singapour dénommée Altavia Travel Retail PTE. Le capital social est de 500 \$ singapouriens.

### **Altavia Asia Limited**

L'actionnaire minoritaire a cédé ses actions qu'il détenait au capital d'Altavia Asia Limited, soit 4.437.778 parts sociales, ce qui représente 10% du capital social, au profit d'Altavia SA. Il a également démissionné de ses fonctions de responsable de la stratégie et directeur exécutif de la société Altavia Asia.



## **Altavia CEI Sarl**

Il n'y a pas eu de modification dans les participations de ce périmètre.

## **Altavia Coach SC**

1. Nous vous informons que la procédure de liquidation amiable de la société MAD & WOMEN s'est clôturée le 3 juin 2021.
2. La cession sous mandat ad hoc de la société Capital Innovation est devenue définitive le 16 août 2021 rétroactivement à la date de l'acte de cession, soit le 4 novembre 2020.
3. Nous vous informons qu'un actionnaire a cédé, le 6 mai 2021, une action qu'il détenait dans le capital de la société Actipaper SA au bénéfice de la société Altavia Coach.
4. Le 7 septembre 2021, deux actionnaires de la société Hyperspread (anciennement dénommée Altavia Retailtech) ont cédé respectivement 5.174 actions et 11.948 actions de la société au profit d'Altavia Coach.  
Ainsi, Altavia Coach détient 73.591 actions, ce qui représente 99,49% du capital social et Envi Capital détient 376 actions, ce qui représente 0,51 % du capital social.
5. Participations minoritaires d'Altavia Coach : concernant les participations minoritaires de la société Altavia Coach, opérations se sont déroulées durant l'année 2021.

- UntieNots : opération capitalistique

Nous vous informons que la société UntieNots a décidé, en date du 19 octobre 2021, d'augmenter son capital social d'un montant nominal de 279,00 euros pour le porter de 13.423,00 euros à 13.702,00 euros, par l'émission de 279 actions P de la société UntieNots de 1,00 euro de valeur nominale chacune et 389,12 euros de prime d'émission chacune, au profit de la société UntieNots. La société Altavia Coach détient désormais 2.110 actions soit 15,40% du capital d'UntieNots.

- My Genius : report de l'échéance de l'emprunt obligataire

Par la signature des avenants en date du 3 novembre 2021, l'échéance de l'emprunt obligataire du contrat d'émission d'obligations convertibles du 3 octobre 2019 et du 18 juin 2020 a été reportée et fixée au 30 juin 2023.

- Le 1<sup>er</sup> juin 2021, la société Altavia Coach a investi dans le capital social de la société Nochichi, société par actions simplifiée, au capital de 1.182 euros, dont le siège social est sis 63 rue de l'Université, 75007 - Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 892 786 047, en souscrivant 125 actions lors d'une augmentation de capital de ladite société, le 6 juillet 2021. La participation d'Altavia dans le capital de cette société s'élève à 10,58%. Cette société a notamment pour objet la communication digitale.



## - Activité des filiales et participations :

Le tableau des filiales et participations inclus dans l'annexe des comptes donne toute information sur l'identité et les résultats des filiales détenues directement ou indirectement par Altavia.

Au 31 décembre 2021, les principales filiales d'Altavia SA sont : Altavia France (100%), Altavia Disko (100%), Altavia Europe (100%), Altavia International (100%), Altavia Asia (100%), Altavia Coach (100%), Altavia Fiber Value (100%), Altavia Inc. (100%).

Altavia SA détient également une participation de 34% dans le GIE Altavia Connect.

### a) En France :

#### - Altavia Disko

Nous vous informons qu'aux termes de l'Assemblée Générale Mixte de la société DISKO en date du 5 mai 2021, la société se dénomme « Altavia Disko » à compter du 5 mai 2021. D'un point de vue managérial, cette entité fait partie du pool Consortium.

La société a développé son activité en 2021 en participant à de nombreuses compétitions avec un taux de réussite élevé. Elle a mené à bien une profonde restructuration de ses équipes qui ont été renouvelées à 60%. Dotée d'une équipe performante et soudée, elle devrait profiter en 2022 de la croissance de la communication digitale.

- La société Hyperspread est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale d'Altavia à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2022.
- Altavia France :

Au 31 décembre 2021, les filiales d'Altavia France sont : Altavia Paris (100%), Altavia Nantes (100%), Altavia Lille (100%), Altavia Optitrans (81%), Altavia Auvergne-Rhône-Alpes (95%), Altavia Pallas (85%), Altavia Cosmic (100%), Au Numéro 6 (95%), Altavia IMS (95%), Altavia Nativ (75%), Altavia Insitaction (70%), Altavia Field (92,18%), Altavia Newco 3 (100%) et Altavia Oyez (99,64%).

Sont des filiales indirectes d'Altavia France : Altavia Jetpulp (filiale à 99,63% d'Altavia Auvergne-Rhône-Alpes), Ophtaservices (filiale à 100% d'Altavia Field), Altavia Fil Rouge (filiale à 100% d'Altavia Field), Altavia Fil Conseil (filiale à 85% de Altavia Field et 15% d'Altavia Fil Rouge) et Oyez T en Tunisie (filiale à 99% d'Altavia Oyez SAS).

La société Ariane a fait l'objet d'une transmission universelle du patrimoine (TUP) en 2021 avec la société Altavia Field et a été dissoute.

Altavia France détient également une participation de 33% dans Altavia Connect.

### GRAND PARIS

#### - Altavia Paris

L'activité a progressé avec quasiment un retour au niveau de 2019 en termes de revenu brut. La baisse des « Hors PAC » pénalise la reconstitution de résultat à l'identique mais elle a été compensée partiellement par le gain d'un client majeur de la grande distribution. En 2021, l'activité Instore a vu ses efforts commerciaux récompensés par une fin d'année très contributrice au résultat.

Le budget 2022 est impacté par la perte d'un client important gagné en 2021 mais l'année devrait présenter des conditions favorables à la fertilisation, notamment à travers l'extension des services proposés pour l'approvisionnement en matières premières. Le marché tendu sur les matières premières et le papier comporte des risques mais également des opportunités pour Altavia Paris.

- Altavia Fil Rouge

En date du 15 février 2021, les sociétés Fil Rouge et Fil Conseil ont été dénommées Altavia Fil Rouge et Altavia Fil Conseil.

En début d'année 2021, les sièges sociaux des sociétés Altavia Field, Altavia Fil Rouge, Ariane, Altavia Fil Conseil et Ophtaservices ont été déplacés à Saint-Ouen sur Seine, 10 rue Blanqui. La société Ariane a fait l'objet d'une transmission universelle du patrimoine (TUP) en 2021 avec la société Altavia Field et a été dissoute.

La société Fil Rouge est en perte en 2021. Mais les bons résultats de fin d'année ainsi que les efforts de restructuration entrepris tout au long de l'année permettent de démarrer 2022 sur un équilibre économique assaini. Les clients « pharma » étant stabilisés, les enjeux se situent sur la conquête d'un ou deux gros clients au-delà des prospects identifiés et d'une cross-fertilisation sur le pool, notamment sur les retailers "classiques" vs « pharma ».

- Altavia Optitrans

Altavia Optitrans réalise un résultat en progression porté par son client le plus important dans la grande distribution ainsi que par le gain d'un client à fort volume en 2021.

Les incertitudes concernant le marché du transport (baisse des tonnages, réduction des formats, réglementation, hausse des prix du gasoil) et la perte de son client gagné en 2021 vont défavorablement impacter les perspectives de revenu et les marges sur 2022.

La transition managériale est en cours depuis le début de l'année compte-tenu du départ à la retraite de la Présidente.

## GRAND OUEST

- Altavia Nantes

Cette filiale a fait face à un manque de New Business mais elle a toutefois presque atteint ses objectifs grâce à une bonne fertilisation de son patrimoine client. La stabilité de son activité a permis à la filiale de maintenir son résultat en 2021 malgré le contexte sanitaire difficile.

Ce retard sur le new business, essentiellement sur le packaging, s'explique en grande partie par les annulations et décalages des projets clients.

En conséquence, la BU a un objectif NB élevé pour 2022. Elle bénéficie dès ce début d'année d'une bonne visibilité avec 51% de NB acquis dès janvier.

La perte d'un client significatif pourrait impacter l'année 2022.

## HAUTS-DE-FRANCE

- Altavia Lille

La société a subi en 2021 la perte de clients structurants qui a impacté les résultats de l'entreprise. L'absence de New Business a contribué à dégrader les ambitions de marge.

En 2022, la BU va souffrir de l'effet année pleine de la perte de ses clients et de l'absence de nouveaux clients gagnés en 2021.

- Altavia IMS



L'Assemblée Générale du 9 mars 2021 a modifié la dénomination sociale d'IMS qui est devenue Altavia IMS.

Portée par la prospérité de son principal client, la société Altavia IMS réalise sa meilleure année et dépasse son budget.

Le manque de New Business 2021 associé à l'érosion annoncée des volumes de son principal client, devrait entraîner une dégradation de la rentabilité en 2022.

- Altavia Insitaction

Par décision unanime des associés en date du 7 mai 2021, Insitaction est désormais dénommée Altavia Insitaction. L'année 2021 a révélé des insuffisances en termes de Capital Humain ce qui a conduit à une mobilisation de la direction sur des enjeux non commerciaux et a altéré les ambitions de New Business 2021.

Le budget 2022 comporte un volet capital humain important avec des renforts pour la direction, une séniorisation des équipes et une amélioration du monitoring de la BU (projets et gestion) qui lui permettra de se consacrer davantage sur le développement et d'améliorer le pilotage de ses projets et de l'activité globale.

Son activisme fort sur la création d'outils et de solutions technologiques à destination du Retail donne à cette filiale une visibilité sur le marché qui facilitera le gain de nouveaux clients en 2022.

#### AURA

- Altavia Auvergne-Rhône-Alpes

L'année 2021 est marquée par un new business important et conforme à ses objectifs. La société a subi les coupes budgétaires de ses clients industriels qu'elle a compensées grâce à un plan d'économies. Elle retrouve son EBIT de 2019.

Le budget 2022 est établi sur un patrimoine clients avec une perspective de forte fertilisation et un New Business qui s'appuie sur des nouvelles offres (Instore, Marketing Services). La progression de l'activité Marketing Services et sa rentabilité sont des enjeux majeurs pour la société en 2022 qui mise également sur un développement de sa présence dans le sud-est et une amélioration de sa rentabilité Prépresse.

- Altavia Jetpulp

L'Assemblée générale mixte du 5 mai 2021 a modifié la dénomination sociale de Jetpulp, qui est devenue Altavia Jetpulp. L'année 2021 marque le retournement de cette entité. La filiale a été affectée par l'annulation des salons qui devaient lui permettre de booster son New Business mais les efforts de restructuration des équipes, de recentrage des offres et de repositionnement tarifaire permettent d'atteindre un EBIT positif.

Dans la continuité de 2021, la société souhaite renforcer et structurer ses deux activités principales (Marketing et « Tech »). Elle vise une rentabilité pérenne sur l'ensemble de ses offres et poursuit sa stratégie commerciale à travers les salons.

#### CONSORTIUM

- Altavia Pallas

L'année 2021 a été largement consacrée à la mise en place de la logistique nécessaire pour accompagner un grand client de la distribution dans la mise en œuvre d'une opération de remodeling à l'échelle nationale. Malheureusement, la persistance de l'épidémie a ralenti considérablement le rythme des installations ce qui a retardé le retour sur investissement.

La société Altavia Pallas a transféré son siège social au 2 place du Colonel Fabien à Paris (75019) début 2021. Il est prévu au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2022 de transférer le siège social de cette société au 10 rue Blanqui à Saint-Ouen (93400).

- Altavia Cosmic

En 2021, la société a entamé son redressement avec une progression sensible de son activité qui a permis de dégager un résultat à l'équilibre. La croissance est due, comme attendu, à la progression des revenus des opérations menées avec les clients acquis en 2020 et 2021 ce qui est très encourageant pour le futur de l'entreprise. La société Agence Cosmic, a modifié sa dénomination sociale le 7 mai 2021 et est désormais dénommée Altavia Cosmic. Elle a transféré son siège social au 2 place du Colonel Fabien à Paris (75019) début 2021. Il est prévu au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2022 de transférer le siège social de cette société au 10 rue Blanqui à Saint-Ouen (93400).

- Au Numéro 6

Cette société n'a pas réalisé d'activité significative cette année. La société Au N°6, a également transféré son siège social 2 place du Colonel Fabien à Paris (75019) début 2021. Il est prévu au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2022 de transférer le siège social de cette société au 10 rue Blanqui à Saint-Ouen (93400).

- Altavia Nativ

L'activité de la société a progressé en 2021. Toutefois, elle reste insuffisante pour financer les coûts fixes de la société. La société Altavia Nativ a transféré son siège social 2 place du Colonel Fabien à Paris (75019) début 2021. Il est prévu au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2022 de transférer le siège social de cette société au 1 rue Rembrandt à Paris (75008).

- Altavia Oyez

Le 18 mai 2021 cette société a modifié sa dénomination sociale qui est désormais Altavia Oyez (précédemment Oyez).

La société a connu en 2021 une nouvelle année difficile, malgré quelques belles compétitions remportées dans le secteur de l'industrie automobile, elle doit continuer à renforcer son patrimoine client pour retrouver le chemin de la profitabilité.

Il est prévu au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2022 de transférer le siège social de cette société au 10 rue Blanqui à Saint-Ouen (93400).

- Altavia Disko

Cette entité, filiale directe d'Altavia SA, fait également partie du périmètre managérial du Consortium (cf. supra).

## COACH

- Altavia Coach

Altavia Coach, sous-holding du groupe dédiée à l'innovation, détient les sociétés suivantes : Actipaper (100%), Altavia Shopper Mind (100%), Hyperspread (anciennement dénommée Altavia RetailTech, 99,49%), Wetail(100%), Mad&Women (liquidation amiable le 3 juin 2021), Atelier Benneton (100%) et Les Ingénieurs Sociaux (100%). Altavia Coach détient des participations dans les sociétés suivantes : Simone, Stimshop, My Genius (Teeps) Braineet, Nochichi et UntieNots.

Altavia Coach changera sa dénomination sociale à compter du 1<sup>er</sup> avril 2022 et deviendra Altavia Adventures.

- Actipaper

La société qui produit la newsletter quotidienne Altavia Watch, a enregistré un résultat 2021 stable par rapport à 2020.

Nous vous informons qu'aux termes d'une Assemblée Générale Extraordinaire de la société Actipaper en date du 31 décembre 2021, la société Actipaper a changé son siège social au 10 rue Blanqui 93400, Saint-Ouen-sur-Seine, avec effet à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2022.

Nous vous informons de la décision d'ouverture d'un établissement secondaire d'Actipaper au 1 rue Rembrandt, 75008, Paris à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2022.

- Wetail

Nous vous informons que cette société a cessé son activité de co-working au cours de l'année 2021. Elle a également fermé son établissement secondaire à Lille.

- Simone

Simone, agence parisienne de conseil en stratégie et image de marque, a réalisé une bonne année 2021 avec un résultat net positif, en nette croissance.

- Altavia Shopper Mind

Nous vous informons qu'aux termes des décisions de l'associé unique de la société Shopper Mind en date du 7 mai 2021, la société se dénomme « Altavia Shopper Mind » à compter du 7 mai 2021. Il est prévu au cours du 1<sup>er</sup> semestre 2022 de transférer le siège social de cette société au 1 rue Rembrandt à Paris (75008).

Cette filiale, spécialisée dans les études sur le consommateur et le retail, a enregistré en 2021 un niveau d'activité stable par rapport à celui de 2020.

- Hyperspread (ex-Altavia Retail Tech)

Nous vous informons du changement de dénomination sociale d'Altavia RetailTech en Hyperspread par une décision rendue en Assemblée Générale Extraordinaire le 7 septembre 2021. A cette même date, un nouveau Président et un nouveau Directeur Général ont été désignés en qualité de mandataires sociaux.

Quatre nouveaux membres ont également accepté les fonctions d'administrateur à cette date. Nous vous informons que la société Hyperspread a rejoint le groupe d'intégration fiscale d'Altavia SA rétroactivement au 1<sup>er</sup> janvier 2022.

Cette société commence à bénéficier de l'évolution de sa plateforme et de ses outils qui séduisent les clients. Les résultats de l'année 2021 sont meilleurs que ceux attendus.

- Mad & Women

Nous vous informons que la procédure de liquidation amiable de la société Mad & Women s'est clôturée le 3 juin 2021.

- Atelier Benneton



La société enregistre un résultat 2021 en légère décroissance, en raison des effets liés au contexte sanitaire. Toutefois, le budget 2022 prévoit une situation positive.

- Les Ingénieurs Sociaux

Cette société a souffert des conséquences de la pandémie. L'année 2021 a été mise à profit pour étoffer et améliorer l'offre dont les résultats seront tangibles en 2022.

## **b) En Europe :**

Au 31 décembre 2021, les filiales d'Altavia Europe sont : Altavia CEI (97,99%) *située en France*, Altavia Belgium (99,58%), Altavia Ceska (100%), Altavia Deutschland (95%), Altavia Hellas (95,24%), Altavia HTT (98,13%), Altavia Iberica CFA (95,5%), Altavia Iletisim (100%), Altavia Dekatlon (100%), Altavia Italia (80%), Altavia Polska (100%), Altavia Swiss (100%), Altavia Romania Communication (100%), Altavia Hungaria (97,14%), HRG Group (100%), Altavia Baltics (100%), Altavia Hrvatska (100%), Altavia Unite Netherlands (100%).

Il est précisé que Pixel & Pixel (81,24%) et MBO Communication (99,88%) sont des filiales d'Altavia Iberica CFA.

Les sociétés Altavia Rus (100%), Altavia Ukraina (99,99%) et Altavia Turan (100%) sont filiales d'Altavia CEI.

La société HRG UK est filiale à 100% d'HRG Group.

La société Actstar est filiale à 100% de la société Altavia Belgium.

La société Kamikaze est filiale de la société Altavia Polska à hauteur de 60%.

Les sociétés Altavia Unite et Altavia Unite Logistics sont des filiales de la société Altavia Unite Netherlands à hauteur de 100%.

Les sociétés Altavia RS Media et Altavia Adware sont détenues à 100% par la société Altavia Deutschland.

La société Disko Italia est filiale à 50% de la société Altavia Italia.

Altavia Europe détient également une participation de 33% dans le GIE Altavia Connect.

## IBERICA

- Altavia Iberica

Malgré le contexte difficile en Espagne, Altavia Iberica affiche des résultats supérieurs au budget. Cette société a connu une année de reprise de l'activité avec une majorité de clients dans un environnement économique et politique assez incertain. Le niveau d'activité 2021 est proche de celui de 2019.

- Pixel & Pixel

La société Pixel est dans une bonne dynamique mais est confrontée aux mêmes incertitudes qu'Altavia Iberica.

## ITALIA

- Altavia Italia

La société a connu une année de reprise grâce à un haut niveau de newbiz. Cependant l'activité est restée basse avec les clients existants du fait de la pandémie.

## BENELUX

- Altavia Belgium et Actstar

Les deux sociétés belges ont connu une année 2021 en repli résultant notamment du ralentissement de l'économie lié à la pandémie, mais le plan d'actions mené depuis septembre 2021 commence à porter ses fruits.

- Altavia Unite (ex-Sumis)

La société a continué sa croissance grâce à l'élargissement de son offre et à ses gains clients, et ce malgré la chute des volumes print liée à la pandémie.

Par ailleurs, nous vous indiquons que depuis le 5 novembre 2021 la société Altavia Sumis Marketing B.V, filiale détenue à 100% par Altavia Europe a changé de dénomination sociale pour devenir Altavia Unite Netherlands B.V.

De même, la sous-filiale Altavia Sumis B.V a changé sa dénomination sociale le 13 septembre 2021 pour devenir Altavia Unite B.V.

Sumis Marketing Logistic a également changé sa dénomination sociale le 13 septembre 2021 pour devenir Altavia Unite Logistics B.V.

#### EUROPE DU NORD

- Altavia Deutschland

Malgré la pandémie, l'activité d'Altavia Deutschland a connu une croissance en 2021, et cela avec la grande majorité des clients.

- Altavia Polska

Cette filiale réalise une année de croissance en élargissant son offre à ses clients existants et a développé son offre de PLV complexe. Le renforcement du management a permis d'installer une dynamique commerciale très positive et un bon niveau de rentabilité.

- Kamikaze

La société a connu une année stable grâce au gain de nouveaux clients en cours d'année.

- Altavia Baltics

La société a su rester stable dans son niveau d'activité malgré la crise.

- Altavia Swiss

Cette filiale est sans activité.

#### UNITED KINGDOM

- Altavia HTT

Altavia HTT a connu une année de reprise après la forte baisse des volumes print en 2020. Certains clients ont connu une croissance importante de leur activité.

- HRG

Cette société a connu une année en nette amélioration malgré l'arrêt des transports aériens qui a impacté son activité de Travel retail. Cependant, l'activité de PLV complexe et d'activation commerciale a pour sa part repris de façon importante.

#### EUROPE CENTRALE ET DE L'EST

- Altavia Ceska

La société a connu une année 2021 stable. Par décision prise en Assemblée générale du 21 juin 2021 un nouveau co-gérant a été nommé.

- Altavia Hungaria

Cette filiale a connu une année en légère décroissance.

- Altavia Hrvatska

Cette entité a connu un bon développement tout au long de l'année 2021 avec un bon niveau de rentabilité.

#### EUROPE DU SUD EST

- Altavia Romania Communication

La filiale a connu un certain rebond après avoir été fortement impactée par la chute des volumes print dans le retail en 2020. Cependant l'activité print reste bien en deçà de son niveau pré-pandémie.

- Altavia Hellas

Altavia Hellas a fait face à une année dure liée à la pandémie, mais a cependant su développer son activité avec ces principaux clients, et cela malgré la perte temporaire de l'un d'eux.

#### RUSSIE, ASIE CENTRALE ET CAUCASE

- Altavia Rus

Altavia Rus a connu en 2021 une activité en croissance malgré la pandémie. Le marché a été moins impacté que les autres pays européens.

- Altavia Turan

La société se développe grâce aux gains de clients internationaux, beaucoup plus lentement car le Kazakhstan a connu une forte décline de son économie due à un confinement radical au cours de l'année 2020. Un nouveau General Manager a été nommé.

- Altavia Ukraina

La société a eu une année de croissance malgré la pandémie, un nouveau management très orienté commerce a permis un regain d'activité pendant cette année.



### **c) A l'international, hors Europe :**

Au 31 décembre 2021, les filiales d'Altavia International sont : Communication Altavia Canada (63,30%), Altavia Korea (100%), Altavia Japan (100%), Altavia Middle East (75,01%), Altavia Blue Lions (69,21%) et Altavia Travel Retail PTE Ltd.

Communication Altavia Canada détient CloudRaker (100%), Communication Altavia Proidity Canada (100%) et Ask Marketing (87,5%).

Altavia Middle-East détient les entités Active Creative Middle-East (90,2%), Retail Access Consultant (95%), AD Global Consulting DMCC (60%).

L'ensemble Blue Lions est composé de Blue Lions SAS détenue à 69,21% par Altavia International et de filiales établies en France (Blue Lions France), en Côte d'Ivoire (Blue Lions CIV), au Maroc (Blue Lions Maroc) et en Afrique du Sud (Blue Lions Safrica).

Au 31 décembre 2021, les filiales d'Altavia Asia sont : Altavia Trading (100%), Altavia Advertising (100%), Altavia Hong-Kong (100%) et Altavia Creative Capital Holding Asia (100%, qui elle-même détient Creative Capital Management consulting (100%) et Creative Capital USA (51%)).

#### AMERIQUE DU NORD

- CloudRaker

La filiale affiche un résultat satisfaisant malgré les difficultés liées à la pandémie. Cette entité a totalement refondu son offre. Un nouvel administrateur a été nommé le 27 avril 2021.

- Communication Altavia Proidity Canada Inc.

La société voit ses difficultés avec un client structurant s'atténuer et affiche un résultat positif. Un nouvel administrateur a été nommé le 27 avril 2021.

- Ask Marketing

Cette entité a totalement refondu son offre. Un nouvel administrateur a été nommé le 27 avril 2021.

- Altavia Inc

Cette filiale directement détenue par Altavia SA et installée aux Etats-Unis est à l'équilibre.

#### ASIE

- Altavia Trading et Altavia Advertising

Ces deux filiales chinoises ont recentré leur activité sur le creative commerce qui exige beaucoup de temps et d'énergie, ce qui explique le déficit de l'exercice 2021. Les perspectives restent positives en 2022. Le 14 mars 2021, la branche d'Altavia Beijing située à Guangzhou a changé d'adresse. Un administrateur a démissionné le 30 novembre 2021 des conseils d'administration d'Altavia Trading et Altavia Advertising.

- Altavia Japan

La filiale nipponne se redresse sous l'impulsion de son dirigeant, mais ses efforts ne seront visibles sur les résultats qu'en 2022. Un administrateur a démissionné le 30 novembre 2021 du conseil d'administration d'Altavia Japan.

- Altavia Korea

Altavia Korea fait face à des difficultés. Depuis le 30 juin 2021, son siège social se situait #609, ICT Tower, 624 Gangnam-daero Gangnam-gu, Seoul, Republic of Korea, il a été de nouveau transféré, est se trouve désormais au 4F Dabok B/D, 12, Gangnam-daero 156-gil, Gangnam-gu, Seoul, Republic of Korea depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2022.

### MIDDLE EAST ET TURQUIE

Ce pool réalise une belle année 2021, les bonnes performances se prolongeront en 2022.

- Altavia Middle East

La société a connu un fort développement de son activité opérationnelle en 2021 avec la signature de nombreux nouveaux clients, à la fois en Marketing Execution et en Digital.

- Active Creative Middle East

La société affiche un taux d'Ebit très satisfaisant. La société est spécialisée dans la communication sur le lieu d'achat pour les clients de type premium beauté, affiche également une belle croissance en 2021.

- Retail Access Consultant

La filiale spécialisée principalement dans le consulting en Travel Retail Design. Retail Access Consulting est proche de l'équilibre malgré les difficultés rencontrées sur le travel retail. Les perspectives 2022 sont très encourageantes.

- AD Global Consulting DMCC (Azur digital)

Cette société affiche un développement très satisfaisant en 2021.

- Altavia Travel Retail PTE Ltd.

Créée le 14 mai 2021, la société Altavia Travel Retail PTE.LTD, de droit singapourien est une Limited Company au capital social de 500 SGD, domiciliée 80 Robinson Road #02-00 – Singapore 068898

#### Altavia Dekatlon

La société poursuit son retournement en Turquie depuis 2020, grâce à la diversification de son portefeuille clients et ce malgré la forte dévaluation de la livre turque.

#### Altavia Iletisim

Cette société n'a plus d'activité.

### AFRIQUE ET DOM

L'ensemble Blue Lions a connu en 2021 une année de transition et l'année 2022 permettra de développer des synergies et de nouvelles offres liées à l'acquisition du groupe de sociétés réalisée en début d'année, implantées à Madagascar, l'Ile Maurice, la Réunion et la Martinique.

#### **d) Altavia Connect :**

Le GIE a poursuivi en 2021 son objectif de structuration et d'optimisation des services opérationnels et fonctionnels apportés aux filiales du groupe, avec en particulier l'enrichissement renforcé d'un outil collaboratif de *workflow* de commandes en ligne et de configuration de prix pour le compte des clients existants et prospects d'Altavia. Nous vous informons qu'aucun évènement significatif n'est intervenu sur le plan juridique pendant l'exercice 2021.

Le mandat de contrôleur de gestion arrivant à son terme lors de la réunion des membres du GIE approuvant les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il sera proposé aux membres du GIE lors de l'Assemblée générale du 4 mai 2022, de renouveler ce mandat pour une durée de 3 ans, soit jusqu'à l'Assemblée Générale approuvant les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024, c'est-à-dire en 2025.

#### **9) Modifications apportées au mode de présentation des comptes annuels ou aux méthodes d'évaluation suivis les années précédentes**

Nous vous précisons que les comptes de notre Société ont été établis selon les normes et les méthodes prescrites par le Plan Comptable Général.

#### **10) Activité en matière de recherche et de développement**

Le Groupe Altavia développe une activité de recherche et d'innovation permanente grâce à ses équipes et ses partenariats. Ces équipes sont constituées de spécialistes dans leurs domaines de compétences respectifs dans le but de favoriser l'innovation et l'excellence.

#### **11) Charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts**

Nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé comprenaient des charges non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des impôts pour un montant de de 47.581 €, mais qu'elles sont sans conséquence, compte tenu du report fiscal déficitaire.

#### **12) Délais de paiement**

Conformément aux dispositions des articles L. 441-6-1 alinéa 1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous indiquons ci-après les informations sur les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice et dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D.441-4).



ALTAVIA

	Article D. 441 I.-1° : Factures <i>reçues</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I.-2° : Factures <i>émises</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour <i>(indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour <i>(indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>												
Nombre de factures concernées	49					42	75					157
Montant total des factures concernées TTC	235 306	104 620	0	882	-12 591	92 911	390 758	847 715	237 880	211 923	1 797 191	3 094 709
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	1,61	0,72	0,00	0,01	-0,09	0,64						
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC de l'exercice							1,43	3,10	0,87	0,78	6,58	11,33
<b>(B) Facture exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>												
Nombre des factures exclues							29					
Montant total des factures exclues							389 818					
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code du commerce)</b>												
Délais de paiement de utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : Les Factures reçues sont payables en général à 30 Jours						Délais contractuels : Les Factures émises sont payées en général à 30 Jours					

**13) Tableau des résultats de la société au cours de chacun des cinq derniers exercices ou de chacun des exercices clos depuis la constitution de la société**

Au présent rapport est joint le tableau prévu par la loi sur les sociétés.

**14) Administration et contrôle de la société**

Après avoir examiné la situation des mandats des administrateurs et des Commissaires aux comptes, il est proposé au Conseil d'administration en date du 6 avril 2022 de renouveler Monsieur Michel Duval en qualité de Président et de membre du Comité d'audit, des comptes et des investissements ainsi que messieurs Alain Roubach et Sébastien Reydon, en qualité de

membres dudit Comité, pour une durée de trois exercices, soit jusqu'au conseil d'administration d'Altavia chargé d'arrêter les comptes 2024 qui se tiendra en 2025.

Il est proposé au Conseil d'administration en date du 6 avril 2022 de renouveler Monsieur Daniel de Botton en qualité de Président et de membre du Comité des nominations et des rémunérations, ainsi que messieurs Alain Roubach, Michel Duval, Raphaël Palti et la société EPM Advisory Ltd, représentée par Monsieur Pierre-Michel Passy, en qualité de membres dudit Comité, pour une durée de trois exercices, soit jusqu'au conseil d'administration d'Altavia chargé d'arrêter les comptes 2024 qui se tiendra en 2025.

Il est proposé au Conseil d'administration du 6 avril 2022 de statuer sur le renouvellement des mandats de Monsieur Lorenzo Bertagnolio en qualité de Directeur Général délégué et de Monsieur Laurent Gampel en qualité de Directeur Général délégué en charge de Développement commercial pour une durée de trois exercices, expirant lors du Conseil d'administration appelé à arrêter les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Il est précisé que le Comité d'orientation stratégique, le Comité d'audit, des comptes et des investissements ainsi que le Comité des nominations et rémunérations, dans le cadre de leurs missions de préparation des travaux et de support à la prise de décisions du Conseil d'administration de notre Société, se sont réunis de manière régulière durant l'année 2021, et ont rempli intégralement leur rôle d'instruction et de conseil.

Il est constaté qu'aucun mandat des Commissaires aux comptes n'est arrivé à terme.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

## **2. RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE**

### **15) Conventions visées aux articles L. 225-38 du Code de Commerce**

Nous vous demandons, conformément aux articles L. 225-38 et suivants du Code de Commerce, d'approuver les conventions visées auxdits articles et conclues au cours de l'exercice écoulé après avoir été régulièrement autorisées par votre Conseil d'Administration.

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

### **16) Conventions visées aux articles L.225-37 du Code de Commerce**

Il est par ailleurs précisé, comme le requiert l'article L. 225-37 du Code de commerce, qu'il n'a été conclu au cours de l'exercice 2021 aucune Convention entre d'une part le Directeur Général, un Directeur Général Délégué, un administrateur ou un actionnaire disposant de plus de 10% des droits de vote de la société et d'autre part une autre société dont la société posséderait directement ou indirectement plus de la moitié du capital social.

### **17) Tableau récapitulatif des délégations de compétence et de pouvoirs**

Vous trouverez ci-après, conformément aux dispositions de l'article L225-37-4, alinéa 3 du Code de commerce, un tableau récapitulatif des délégations de compétence et de pouvoirs accordées par l'Assemblée Générale au Conseil d'Administration en matière d'augmentation de capital par application des dispositions des articles L.225-129-1 et L.225-129-2 dudit Code.

**Délégation de compétence** : néant.

**Délégation de pouvoirs** : néant.

### **18) Organe choisi pour exercer la Direction Générale**

En application de l'article L. 225-37-4 alinéa 4 du Code de commerce, nous vous précisons que votre Conseil d'Administration a fait le choix du cumul des fonctions du Président du Conseil d'administration et du Directeur général.

### **19) Liste des mandats sociaux exercés dans toute société par chaque mandataire social durant l'exercice**

#### **Mandats exercés par Raphaël PALTI en 2021**

Dans le groupe Altavia :

- Président Directeur Général et Administrateur : Altavia SA, Actipaper SA ;
- Administrateur et Président du Conseil : Altavia Belgium SA, Altavia Beijing Advertising Co. Ltd, Altavia Shanghai Trading Co. Ltd, Altavia Japan KK, Altavia Asia Ltd, Communication Altavia Canada Inc, Altavia Inc., Altavia France SA;
- Administrateur et Vice-Président : MBO Communication LSA, Altavia Iberica CFA,



- Administrateur : Altavia Hellas AE, Altavia Italia Srl, Altavia HTT Ltd, HRG UK Ltd, Altavia Romania Communication SRL, HRG Group Ltd, Altavia Hong Kong Ltd, Communication Altavia Canada Prodivity Inc., Altavia Baltics, Altavia Middle East DMCC, Cloud Raker Inc., Altavia Unite Netherlands B.V., Altavia Hrvatska d.o.o., Disko Italia Srl, Pixel & Pixel Marketing and Design solutions ;
- Administrateur exécutif : Altavia Korea Llc ;
- Président : Atelier Benetton SAS, Altavia Newco 4 ;
- Membre du Directoire : Altavia Polska Sp z.o.o., Kamikaze Sp. Z.o.o., Altavia Adware ;
- Membre du Conseil de Surveillance : Altavia Hungaria Kft, Altavia Ukraina Sarl ;
- Membre du Comité de direction : Altavia Cosmic SAS, Altavia International SAS, Altavia IMS, Altavia Disko SAS, Altavia Insitaction, Altavia Jetpulp, Altavia Paris, Altavia Optitrans, Altavia Lille, Altavia Nantes, Au numéro 6, Altavia Fiber Value, Altavia Auvergne-Rhône-Alpes, Altavia Blue Lions SAS, Altavia Oyez, Les Ingénieurs sociaux ;
- Membre du Comité de surveillance d'Altavia Field SAS ;
- Membre du Comité de gérance : Wetail SARL ;
- Co-Gérant: Altavia Ceska SRO, Altavia Deutschland GmbH, Altavia RS Media GmbH;
- Représentant légal d'Altavia SA : Gérante de la société Altavia Coach SC, Présidente d'Altavia International SAS, Membre du Comité de direction d'Altavia Nativ ;
- Représentant légal d'Altavia SA : Membre du Comité de sélection et de suivi des participations d'Altavia Coach SC ;
- Représentant permanent d'Altavia SA au Conseil d'Administration d'Altavia Europe SAS ; d'Altavia Connect GIE ;
- Membre du Comité stratégique d'UntieNots.

#### Hors du groupe Altavia :

- Président Directeur Général et Administrateur de la société Foncière Blanqui SA ;
- Président de la société Firapa SAS ;
- Co-Gérant de la société SCI Rembrandt Courcelles, SCI Bellesherbes ;
- Président de Firapa SAS, elle-même Présidente de la société Viateam SAS ;
- Administrateur de la société Fondiaria 78/3 Srl ;
- Membre du Conseil de Surveillance : Etam Développement SCA ;
- Président et administrateur du Fonds de dotation d'Altavia Foundation
- Président de Firapa SAS, elle-même présidente de la Maison de commerce SAS ;
- Administrateur de la Fondation du Collège de France ;
- Membre du Conseil de surveillance de la société Little Extra SAS ;
- Membre du Conseil de surveillance de la société AI Shopping SAS.

#### **Mandats exercés par Lorenzo BERTAGNOLIO**

##### Dans le groupe Altavia, en France :

- Directeur Général Délégué, Administrateur : Altavia SA ;
- Directeur Général et membre du Comité de direction : Altavia International ;
- Gérant et membre du comité de gérance : Altavia CEI SARL ;



- Président et membre du comité de direction : Altavia Fiber Value ;
- Membre du comité de direction : Altavia Blue Lions SAS ;
- Représentant d'Altavia International, Présidente de Blue Lions SAS.

Dans le groupe Altavia, à l'étranger :

- Président du Conseil Administration et Administrateur délégué : Altavia Hellas AE ;
- Administrateur et Président du Conseil d'administration : MBO Communication LSA, Altavia Iberica CFA, Altavia Romania Communication SRL ;
- Membre et Président du Directoire : Altavia Polska Sp. z.o.o (Président Jusqu'au 7 septembre 2021);
- Co-gérant : Altavia Ceska SRO, Altavia Deutschland GmbH ;
- Administrateur : Altavia Belgium SA, Altavia HTT Ltd (Executive Director), Altavia Dekatlon AS, Altavia Italia Srl, HRG Group LTD, HRG UK LTD, SIA Altavia Baltics, Altavia Unite Netherlands B.V., Altavia Hrvatska d.o.o, Communication Altavia Canada Inc., Communication Altavia Prodigy Canada Inc., Cloud Raker Inc., Altavia Inc., Altavia Asia Ltd, Altavia Japan KK, Altavia Hong-Kong Ltd, Altavia (Beijing) Advertising Co. Ltd., Altavia (Shanghai) Trading Co. Ltd, Altavia Korea LLC, 8844607 Canada Inc. (ASK Marketing), Active Creative Middle East FZ LCC;
- Vice-Président du Conseil d'administration d'Altavia Iletisim ;
- Membre du Conseil de Surveillance : Altavia Hungaria KFT, Altavia Ukraina,
- Membre du Directoire : Kamikaze Sp. Z.o.o. ;
- Gérant et administrateur d'Altavia Middle East DMCC.

Hors du groupe Altavia :

- Administrateur : Fondiaria 78/3 Srl.

**Mandats exercés par Daniel de BOTTON**

Dans le groupe Altavia:

- Administrateur : Altavia SA, Altavia France, Altavia Europe.

Hors du groupe Altavia :

- Directeur Général Délégué et Administrateur : Foncière Blanqui SA;
- Président du Conseil et Administrateur : Fondiaria 78/3 Srl ;
- Gérant des SCI suivantes : EPP Ile de France, Paradis Ile de France, Rafiloc, Suresnes Nieuport, Rugelec, Ivry Michelet, Scartemple, Audoen et Paul, Rhône Alpes, Manzabott, SCI Nrna, Société Nouvelle BERRI ;
- Co-gérant des SCI suivantes : Rembrandt-Courcelles, Paradalp, Ferber Ile de France, FDL 1, Saint-Antoine 18/30, SCI Bellesherbes, SCI PARADIS ILE DE FRANCE ;
- Gérant des SARL suivantes : TIGRE, EPP Montreuil Beaune, EPP Montreuil Holdings, Le Raphael, EPP Vanves, EPP Ile de France Holdings, SB Investissements, FRS Conseils, EPP Rue Martel, Le Martel, FPP Real Estate, EPP Ivry Hoche, EPP Suresnes Curie, Classic European Real Estate, EPP Noisy Le Grand 2012 Holding, EPP Funding, SARL Loire Boulogne 66, Bezons Jaurès, Bezons Parc, EPP Ivry Hoche Holding, EPP Noisy le Grand



- Paris, EPP Noisy le Grand 2012, EPP Holdings Paris, EPP Ile de France Paris, EPP VENTURES PARIS, SARL ARCUEIL BAUDRAN ;
- Co-gérant des SARL suivantes : Le Noisy le Grand, Sezarr, Petinan, A&G Valcke et Cie, V DE Villiers, K DE Kleber, S.B. Investissements ;
  - Co-gérant de la SC 3B ;
  - Gérant des SNC suivantes : EPP Bezons, EPP Massy Ile De France ;
  - Président de la SAS Tifuh.

### **Mandats exercés par Catherine DUNAND**

#### Dans le groupe Altavia :

- Administrateur : Altavia SA et Altavia France.

#### Hors du groupe Altavia :

- Présidente : Promontoires SAS, Cemag Invest SAS, SAUL Foundation for Progress (USA),
- Présidente du conseil de Diabeloop ;
- Gérante : Novinvest Partners SARL ;
- Administrateur : Advicenne (Société cotée Eurolist Compartiment C), Aryballe Technologies SA, Feeligreen SA, Faber Novel SAS, Wandercraft SAS, Cosmo Tech, fondation FAAU, Diabeloop SA, Avicenna SAS, OSO-AI.

### **Mandats exercés par Michel DUVAL**

#### Dans le groupe Altavia:

- Administrateur : Altavia SA et Altavia France.

#### Hors du groupe Altavia :

- Gérant : SCI La Mare ;
- Gérant : MD Conseil.

### **Mandats exercés par Pierre-Yves Poirier**

#### Dans le groupe Altavia:

- Représentant Permanent Andera Partners SCA, membre du conseil d'administration d'Altavia SA.

#### Hors du groupe Altavia :

- Représentant Permanent Andera Partners au Conseil d'Administration : Platinum Group SAM ;
- Représentant Permanent Andera Partners au Comité d'Administration : PGSAM Holding sas,
- Représentant permanent Andera Partners, Membre du Comité de Surveillance de Financière Louis ;
- Représentant permanent Andera Partners, membre du Comité stratégique de Globasia – La Générale pour l'Enfant ;



- Membre du Comité de surveillance : Hawker Invest, Financiere TMG ;
- Représentant permanent d'Andera Partners, Président du Comité de surveillance : Arche TMG ;
- Administrateur en nom propre : China Investment Partners Limited (Hong Kong).

### **Mandats exercés par Corinne EVENS**

#### Dans le groupe Altavia :

- Administrateur d'Altavia SA ;
- Membre du Comité de direction de Altavia Blue Lions SAS.

#### Hors du groupe Altavia :

- Vice-Présidente : BMIP-Bethlehem Multidisciplinary Industrial Park ;
- Administrateur: Bold Rock Management Ltd. (Royaume-Uni), WILCZA SP. Z.O.O. (Pologne), Baunat (Belgique), Link Resources Ltd (Israël), Link Resources Ltd (Hong Kong) ;
- Présidente : Siiffa SAS (France), Georges Evens & Co N.V. (Belgium), LP UP (Luxembourg) ;
- Présidente du Comité de Direction : Link Point SA (Luxembourg) ;
- Présidente honorifique : Evens Foundation (Belgique) ;
- Membre Exécutif des Trustees : The Africa Center (Etats-Unis) ;
- Membre du Comité de Direction: Learning for Well Being Foundation (Hollande) ;
- Membre de la gouvernance : Université de Tel Aviv.

### **Mandats exercés par Laurent GAMPEL**

#### Dans le groupe Altavia :

- Directeur Général Délégué : Altavia SA ;
- Administrateur : Altavia Europe, Altavia HTT Ltd (non-Executive Director).

#### Hors du groupe Altavia :

Aucun

### **Mandats exercés par Pierre MILCHIOR**

#### Dans le groupe Altavia :

- Administrateur d'Altavia SA.

#### Hors du groupe Altavia :

- Cogérant d'Etam Développement;
- Président d'Imminvest SAS;
- Co-Gérant de H.A.H. SAS;
- Directeur Général Délégué de Nortex SAS;
- Président d'Etam SAS;
- Président de Covi 2 SAS;
- Directeur Général Délégué d'Elan Industries SAS;
- Représentant de Etam Développement, présidente de Norpierre SAS;



- Représentant d'Investint au Conseil d'Administration de Société Luxembourgeoise Etam et de 123 Luxembourg;
- Représentant permanent d'Etam SAS au Conseil d'Administration de la Société Belge Etam et d'Investint;
- Représentant permanent de la Société Belge Etam au Conseil d'Administration de Société Foncière Etel;
- Administrateur de Gerset SAS;
- Administrateur de Setger SAS;
- Gérant des sociétés civiles immobilières Seva, Selau et Tami;
- Administrateur de Finora SA;
- Président du Conseil d'Administration de MORDKA SA.

### **Mandats exercés par Joël JUNG :**

#### Dans le groupe Altavia :

- Représentant de Viateam SAS au Conseil d'Administration et Directeur Administratif et Financier d'Altavia SA ;
- Représentant d'Altavia SA au Conseil d'Administration d'Altavia France SA ;
- Membre du Comité de direction des sociétés Altavia IMS, Altavia Disko, Altavia Fiber Value, Altavia Jetpulp, Altavia Blue Lions SAS, Altavia Oyez, Altavia International, Altavia Insitaction ;
- Administrateur des sociétés Actipaper SA, Altavia Hellas, Altavia HTT Ltd, MBO communication, Altavia Iberica Cfa, Altavia Asia limited (Hong-kong), Altavia Hong Kong Limited, Altavia Beijing Advertising co. Ltd, HRG Group Ltd, HRG Uk Ltd, Altavia Baltics, Communication Altavia Canada Inc., Communication Altavia Proidity Canada Inc., Cloud Raker Inc., Ask Marketing, Kamikaze sp.z.o.o., Altavia Shanghai Trading co. ltd, Altavia Korea llc, Altavia Japan kk, Altavia Europe, CC Holding Asia, Pixel & Pixel Marketing and design Solutions;
- Membre du Directoire de la société Altavia Polska Sp. z.o.o. ;
- Co-gérant des sociétés Altavia Ceska sro, Altavia RS Media GmbH ;
- Membre du Conseil de surveillance de la société Altavia Ukraina SARL ;
- Membre du Comité de gérance de Wetail ;
- Membre du Comité de sélection et de suivi des participations d'Altavia Coach ;
- Membre du comité consultatif d'investissement du fonds de dotation Altavia Foundation.

#### Hors du groupe Altavia :

Aucun

### **Mandats exercés par Alain ROUBACH**

#### Dans le groupe Altavia :

- Administrateur : Altavia SA et Altavia Europe.

#### Hors du groupe Altavia :

- Gérant :



- Alclan SC, Anegada Company SARL, SCI Des Petibous, Tennis des Parcs de Saint-Tropez
- Président: Covent 2, Kavok LLC, Kimen SAS;
- Administrateur : Agrivent SAS, Arts et Biens SA, Ask Mona SAS, Badakan SAS, Brand Baker SA, DS Cafe Holding SAS, Easy Vista Holding SA, Franklin Pet Food SAS, Little Extra SAS, Praditus SAS, SIIFFA SAS.

### **Mandats exercés par Olivier NACHBA**

#### Dans le groupe Altavia :

- Directeur général délégué d'Altavia SA jusqu'au 31 mai 2021.

#### Hors du groupe Altavia :

- Gérant de la société Ipcom ;
- Président de Little Big Step.

### **Mandats exercés par Jean-Michel GABRIEL**

#### Dans le groupe Altavia :

- Administrateur : Altavia SA (depuis le 26 mars 2020) et Altavia Europe (depuis le 25 septembre 2020).

#### Hors du groupe Altavia :

- Membre du conseil de surveillance d'Azulis SA et d'Impact Partners SA ;
- Président et membre du Comité de surveillance d'Antemeta SAS.



### **3. DECLARATION DE PERFORMANCE EXTRA-FINANCIERE**

#### **PARTIE 1 - PRÉSENTATION DU GROUPE ET SA DÉMARCHE RSE**

##### **I/ Contexte**

###### **A – Cadre réglementaire**

L'Ordonnance du 19 juillet 2017 transposant la directive 2014/95/UE du 22 octobre 2014 relative à la publication d'informations non financières et d'informations relatives à la diversité par certaines grandes entreprises et certains groupes, a créé la déclaration de performance extra-financière.

La Loi du 30 octobre 2018 a modifié l'article L.225-102-1 du Code de commerce qui prévoit que la DPEF doit comprendre les informations concernant la manière dont la société prend en compte les conséquences sociales et environnementales de son activité.

L'article R. 225-105 du Code de commerce précise que la déclaration présente le modèle d'affaires de la société ainsi que, pour chacune des catégories d'informations :

- une description des principaux risques extra-financiers (par une analyse de matérialité par exemple)
- une description des politiques appliquées (lorsque la société n'applique pas de politique en ce qui concerne un ou plusieurs de ces risques, la déclaration doit comprendre une explication claire et motivée des raisons le justifiant) ;
- le cas échéant, les procédures de diligences raisonnables mises en œuvre pour prévenir, identifier et atténuer la survenance des risques
- les résultats de ces politiques, incluant des indicateurs clés de performance.

Les indicateurs de l'article R. 225-105, proche de la liste du dispositif précédent, ne sont exigés que s'ils sont pertinents au regard des principaux risques identifiés.

###### **B – Contrôle des informations extra-financières**

Les informations figurant dans le reporting extra-financier font l'objet d'une vérification par un organisme tiers indépendant, selon des modalités précises.

L'Organisme tiers indépendant mentionné au V de l'article L.225-102-1 est désigné, par le Président Directeur Général, pour une durée qui ne peut excéder six exercices, parmi les organismes accrédités à cet effet par le Comité français d'accréditation (COFRAC) ou par tout autre organisme d'accréditation signataire de l'accord de reconnaissance multilatéral établi par la coordination européenne des organismes d'accréditation.

Cette vérification par l'OTI donne lieu à un avis qui est transmis aux actionnaires en même temps que le rapport de gestion. En application des dispositions du code de commerce énoncées précédemment le rapport de l'OTI doit comprendre :

a) Un avis motivé sur la conformité de la Déclaration aux dispositions prévues au I et au II de l'article R.225-105, ainsi que sur la sincérité des informations fournies en application du 3° du I et du II de l'article R.225-105 ;



b) Des diligences qu'il a mises en œuvre pour conduire sa mission de vérification.

## II/ Présentation du modèle d'Affaires d'Altavia

Fondé en 1983 par son Président Directeur Général, Altavia est le premier groupe international indépendant de communication commerciale dédié au retail. C'est une fédération d'une cinquantaine de filiales indépendantes réparties dans 32 pays. Fort d'une sphère de 2500 collaborateurs indépendants et salariés, et d'un mode de gouvernance encourageant l'initiative locale, le Groupe poursuit sa croissance au service des retailers et des marques.

Pour Altavia, le commerce est bien plus qu'un échange économique. C'est un lien social. Depuis sa création, Altavia défend et valorise un commerce ouvert et respectueux, un facteur de paix, de rencontres et de mixité. Ainsi, c'est dans cette logique que le Groupe Altavia vient d'enrichir sa mission qui devient pour nous tous une vocation : *"En prenant le parti du client citoyen, aider au quotidien nos clients commerçants à tisser des liens fructueux avec leurs clients"*. C'est aussi le sens de notre signature en tant que groupe : **"Retail for Humans"**.

Aujourd'hui plus que jamais, nous croyons à la dimension physique du commerce, qui crée de la vie, des rencontres, de la joie et des opportunités. Un commerce physique qui se transforme, et ne s'oppose pas au développement de nouvelles habitudes de consommation en ligne.

Nous sommes convaincus que la performance de la communication commerciale est le résultat d'une alchimie unique qui crée des liens fructueux entre un détaillant ou une marque et ses clients. Cette alchimie relationnelle doit être constamment nourrie, enrichie et transformée. Nous le faisons chaque jour pour plus de 500 grandes marques de distribution à travers le monde.

Toutes nos énergies sont consacrées à l'accomplissement de notre mission ambitieuse.

Nos 5 valeurs sont : **Humanité ; Passion ; Confiance ; Agilité ; Progrès.**

Altavia propose à ses clients des solutions de communication commerciale qui visent à créer de la valeur et à enchanter le commerce. Ces solutions peuvent être regroupées en trois grands ensembles :

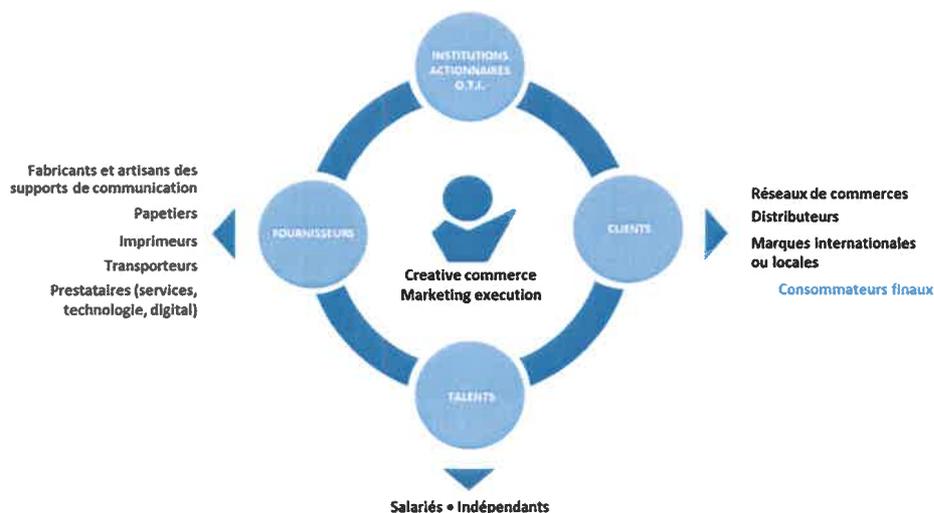
- Activation commerciale : insights shopper ; conseil stratégique ; communication commerciale ; innovation produit ; retail design
- Production multicanale de contenus : solution prépresse et prémédia ; production digitale ; gestion des actifs numériques
- Gestion de l'impression : éco-conception ; achat papier ; impression ; logistique ; optimisation de l'impression

Depuis bientôt 40 ans, ses collaborateurs partagent la même passion du commerce et sont mobilisés chaque jour au service de l'Activation Commerciale de centaines de marques et enseignes.

L'approche multicanale des enjeux de la communication commerciale d'Altavia lui permet de proposer des solutions sur mesure, à tous les niveaux de la chaîne de valeur : conseil stratégique, print management, marketing services et communication digitale.

***"Déterminés à contribuer à un commerce socialement et environnementalement responsable, être la balise de référence d'un écosystème retail marketing à impact positif."***





**CLIMAT, BIODIVERSITÉ**

**RESSOURCES**  
BOIS, EAU, ÉNERGIES...

**SOCIÉTÉ CIVILE ET  
COMMUNAUTÉS LOCALES**  
ASSOCIATIONS, START-UPS, ÉCOLES

## A – Organisation et structure d’Altavia

Altavia est une société anonyme au capital de 3.846.411 € et à conseil d’administration. L’animation et la coordination des filiales d’Altavia se font notamment au travers du Comité exécutif.

Altavia est doté d’un Conseil d’administration, d’un Comité d’audit et des investissements, d’un Comité des rémunérations, qui se réunissent plusieurs fois par an. Le Conseil d’administration est composé de dix membres désignés par l’Assemblée générale pour une durée de 6 années.

Le Conseil d’administration se prononce sur l’ensemble des décisions relatives aux grandes orientations stratégiques, économiques, sociales, financières ou technologiques de la société et veille à leur mise en œuvre par le management de la société. Les décisions sont prises aux conditions de quorum et de majorité prévues par la loi.

Bien que non coté en bourse, Altavia publie une communication annuelle depuis l’an 2000, pour présenter les activités du Groupe. Cet exercice exigeant est en droite ligne avec les convictions et les valeurs de transparence du groupe.

Altavia opère par le biais de différents organes directeurs :

- Le Conseil d’administration fournit des orientations stratégiques, assure un suivi des performances, participe à l’évaluation des risques et préconise des actions pour les réduire. Il valide également la nomination des cadres dirigeants. Il opère par le biais de différents comités (audit, investissement, nominations & rémunérations, etc.).
- Le Comité d’Orientation Stratégique (COS) se compose des membres du Comité exécutif et du Conseil d’administration, de dirigeants d’entreprises, d’analystes financiers et d’experts. Le Président fondateur d’Altavia convoque le COS une fois par an afin de partager en toute transparence les orientations stratégiques de l’entreprise et d’échanger par le biais de groupes de travail sur le futur des activités.
- Le Steering Group est composé des directrices et directeurs des business units et des responsables des expertises et services partagés (RSE, Communication, Capital Humain, Finance, etc.). Le Steering Group orchestre les opérations en lien avec les



orientations stratégiques définies, après validation par le Comité Exécutif (Comex). Chacune des business units possède son propre Comité de direction chargé de piloter ses activités.

Les enjeux RSE sont représentés et portés au niveau du Comité exécutif. La direction RSE Corporate est en effet directement rattachée au Secrétariat Général du Groupe, avec pour objectif de définir la stratégie RSE du Groupe, de piloter le déploiement des actions, et de mobiliser le management autour d'une ambition commune. Le Groupe Altavia a depuis plus de 50 ans constitué un réseau de collaborateurs mobilisés dans tous les pays au sein des business units afin d'engager un dialogue permanent et interactif.

Il s'agit notamment de favoriser la diffusion des bonnes pratiques, d'apporter les expertises nécessaires ainsi que d'animer le réseau des ambassadeurs RSE à travers des communautés d'intérêt (Capital Humain, Positive Sourcing, l'éco-conception ou les certifications FSC® et PEFC™). La communauté des ambassadeurs RSE, constituée d'une quarantaine de collaborateurs présents partout où le Groupe est implanté, est le relais des initiatives sociales et environnementales locales. Leur implication est essentielle dans la démarche d'amélioration continue en participant activement à la collecte des indicateurs de performance durable et en pilotant les évaluations Ecovadis. Toujours dans cet esprit de co-construction, un comité RSE composé des sponsors actifs sur ces sujets se réunit tous les 2 mois afin de piloter les différentes initiatives au plus près des problématiques opérationnelles et de garantir l'atteinte des objectifs fixés.

## **B – Regard sur nos enjeux majeurs et les risques associés**

Les principaux enjeux et risques environnementaux et sociaux d'Altavia s'articulent autour de trois grandes thématiques :

- Nos collaborateurs : l'attraction des talents et leur fidélisation s'inscrivent dans une politique de diversité, d'élargissement des compétences afin d'assurer l'évolution de nos métiers, de non-discrimination et d'égalité salariale. Ceci est notamment traité via le pilier « Positive for Humans » et les Bonnes pratiques internes. Les équipes Capital Humain Groupe et locales agissent de concert pour mettre en place des actions répondant à ces enjeux primordiaux et nourries par la dimension RSE largement intégrée dans nos différentes actions.
- Nos partenaires : nos clients et nos fournisseurs. Altavia met ses clients au cœur de toutes ses réflexions et actions business. Toute l'innovation créative et technologique, toutes les propositions de valeur ainsi que l'exécution de ces dites propositions à travers la supply chain des fournisseurs tiennent compte d'une approche responsable et seront de plus en plus conçues dans une approche de développement durable. Notre "Responsible Business Partner Policy" renforce le dialogue avec nos fournisseurs sur nos principes fondamentaux en matière d'éthique, de conformité, et de respect de l'environnement. Il en va de notre devoir de vigilance de suivre ces aspects avec de plus en plus de précision.
- L'environnement : la maîtrise de nos impacts propres à notre activité, nos produits et services, en termes de consommation d'énergie, de papier, d'émission de gaz à effet de serre et de déchets. Ces actions sont déployées à travers le pilier « Positive for the Planet » de la feuille de route RSE du Groupe.

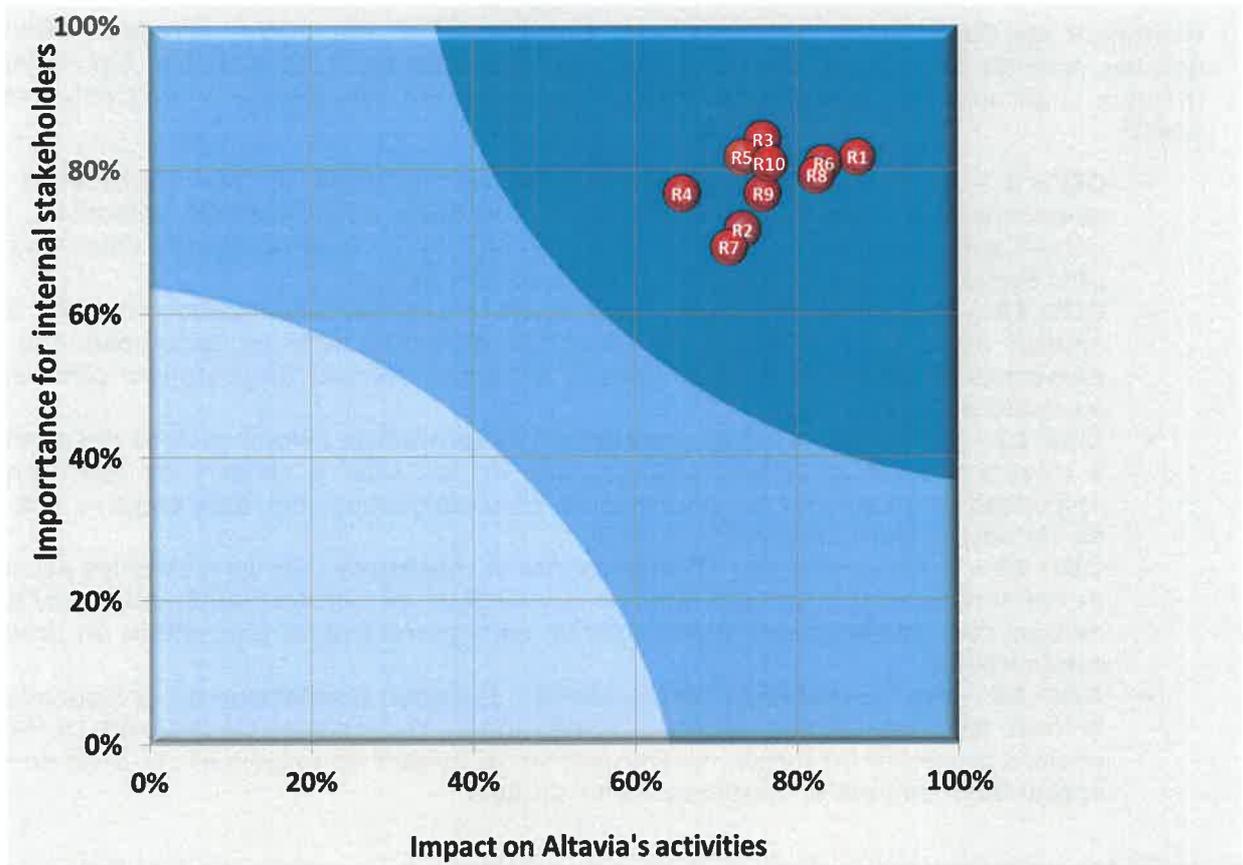
L'équipe RSE a récemment mené une analyse de matérialité, avec la contribution du comité RSE, composé des parties prenantes internes représentatives de nos métiers et de nos



services : le Directeur des Achats Groupe, la Directrice du Capital Humain, la Secrétaire Générale, le Directeur Général de l'Europe du Nord, ainsi qu'un Directeur et une Directrice de deux business units française et belge.

L'objectif de cette première analyse, appréhendée dans la cartographie ci-dessous, est d'avoir une vue d'ensemble de notre exposition aux risques environnementaux, sociaux et en termes de gouvernance.

Cette analyse de matérialité est un exercice préliminaire à une étude de matérialité plus granulaire et plus large qui sera achevée dans les mois à venir. En première lecture, les risques apparaissent très concentrés. Nous expliquons ce constat par l'échantillonnage des parties prenantes très directement impactées et impliquées sur ces différentes thématiques. Nous obtiendrons sans aucun doute des résultats plus variés une fois cet exercice soumis plus largement, à des parties prenantes internes et externes en France et dans le reste du monde.



Main CSR Risks	Risk n°	Importance for Internal Stakeholders	Impact on Altavia's activities
Talent acquisition and retention	R1	82%	88%
Training and human capital development	R2	72%	73%
Employees well being	R3	84%	76%
Diversity and Gender Equality	R4	77%	66%
Responsible Purchasing (Responsible Business Partner Policy) & Inclusion (Positive Sourcing)	R5	82%	73%
Suppliers certifications	R6	81%	83%
User data privacy and protection	R7	69%	72%
Anti Bribery	R8	79%	83%
Ecodesign of the production	R9	77%	76%
Carbon footprint	R10	81%	77%

### III/ Orientations prioritaires et stratégie de création de valeur durable

Altavia est une entreprise consciente des enjeux environnementaux, sociaux et sociétaux ainsi que des attentes de ses parties prenantes. Aussi, le groupe est historiquement engagé sur les sujets de Responsabilité Sociétale des Entreprises. Le signe fort de cet engagement est l'adhésion au Global Compact de l'ONU depuis 2008. Renouvelée chaque année, cette adhésion est la preuve que les membres de la Direction générale d'Altavia souhaitent agir en toute transparence et s'engagent dans une démarche d'amélioration continue. La fonction RSE est représentée au sein du Comex.

Le Global Compact vise à aider les entreprises à structurer leur démarche de développement durable, et exige de leur part des preuves de leurs actions, notamment par la rédaction d'un document clé : la Communication sur le Progrès (COP). Depuis 2018, Altavia a atteint le niveau « advanced », score obtenu par seulement 8% des entreprises dans le monde, démonstration de notre engagement sincère et de notre maturité.

Reprenant les Objectifs de Développement Durable définis par l'ONU, Altavia a défini 5 grandes priorités sur ces prochaines années, en cohérence avec nos activités, nos impacts majeurs, mais aussi nos plus grandes marges de manœuvre, afin d'apporter un changement positif :

- **ODD 8 - Travail décent et croissance économique** : Nous contribuons au développement durable des territoires sur lesquels nous sommes implantés, par notre Capital Humain et nos relations commerciales. Nous favorisons l'inclusion et privilégions les partenariats avec des entreprises locales.
- **ODD 10 - Inégalités réduites** : Nous avons lancé Altavia Foundation en 2020. Son objectif est d'agir en faveur de l'insertion professionnelle en accompagnant les personnes éloignées de l'emploi dans le lancement de leur propre micro-commerce ou micro-activité.
- **ODD 12 - Consommation et production responsable** : Nous guidons nos clients, à travers nos offres et nos services, afin de les aider à choisir des alternatives responsables en suivant les principes de l'éco-conception, de l'idée créative à la fin de vie des supports de communication.
- **ODD 13 - Lutte contre les changements climatiques** : En ligne avec les Accords de Paris, nous nous inscrivons dans une dynamique de transformation qui, avec l'aide de tous nos collaborateurs et partenaires, nous permettra un jour, d'être un Groupe zéro carbone.
- **ODD 15 - Vie terrestre et biodiversité** : L'érosion dramatique de la biodiversité favorise les déséquilibres, tels que l'apparition de zoonoses ou de la Covid-19. Nous voulons préserver les forêts, notamment en renforçant les exigences vis-à-vis de nos approvisionnements en matières issues du bois.

Au-delà de cet engagement fort, un plan d'actions porté sur nos offres (produits & services) a été structuré année après année pour intégrer cette composante RSE et répondre aux exigences de nos clients et de nos engagements à travers notre chaîne d'approvisionnement.

En ce qui concerne nos certifications, labels, et reconnaissances RSE, nous nous appuyons en particulier sur deux référentiels :

- **FSC® et PEFC™** : ces deux certifications garantissent la traçabilité et l'origine responsable des matières premières à base de bois, en premier lieu du papier, afin d'assurer un approvisionnement durable, venant de forêts gérées durablement. A l'heure actuelle, **15 de nos business units « publishing » sont concernées par cette certification** soit un taux de couverture de **75% du chiffre d'affaires 2021** du groupe représenté.



- Ecovadis : ce référentiel d'évaluation, utilisé largement au niveau international, notamment par les grands groupes ayant des chaînes d'approvisionnement et un écosystème de partenaires ou fournisseurs larges, est notre principal outil d'amélioration continue sur les sujets de développement durable. A date, **27 de nos business units sont concernées par une évaluation Ecovadis**, dont 6 au niveau platine, 8 au niveau or, et 13 au niveau argent. Cela correspond à un taux de couverture de **85% du chiffre d'affaires 2021** du groupe représenté.

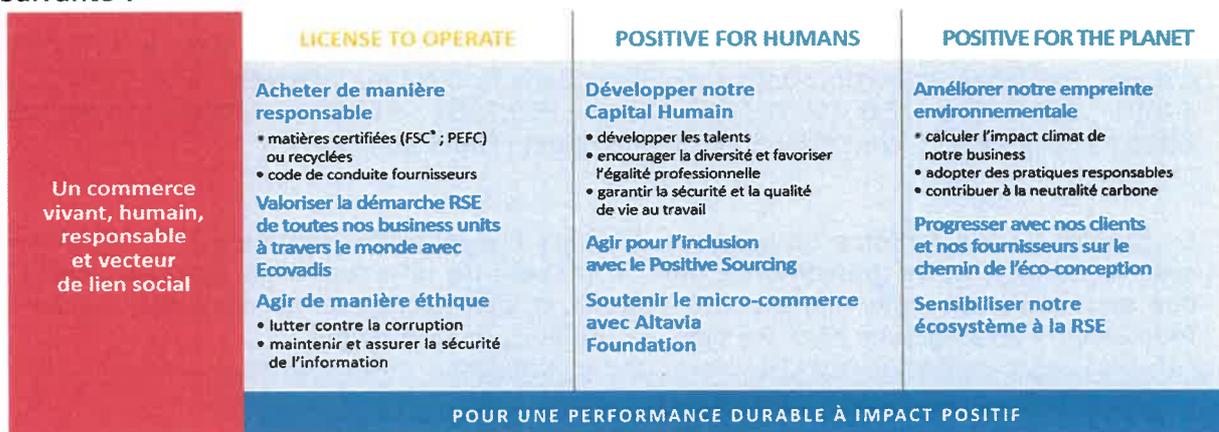
Nous avons pour objectif de couvrir à d'ici fin 2023, un taux de couverture de 100% de nos agences au plus haut niveau de notation.

- Nous comptons par ailleurs **3 business units certifiées ISO 14001** (Système de Management de l'Environnement), et **6 certifiées ISO 9001** (Système de Management de la Qualité), couvrant 61% du chiffre d'affaires 2021 du groupe (pour ISO 9001).

### Synthèse au 31/12/2021 :

	Ecovadis	FSC & PEFC	ISO 9001	ISO 14001
<b># business units certifiées au sein du groupe</b>	27	15	6	3

Les 3 piliers de notre ambition RSE peuvent être présentés de la façon suivante :



### A – Notre "license to operate"

Notre ambition sur ce volet couvre nos essentiels, les bases sur lesquelles nous souhaitons fonder notre fonctionnement.

#### 1/ Notre politique d'achats responsables

Les achats du Groupe ont un rôle fondamental à jouer dans la réalisation de notre approvisionnement responsable. Ils traduisent notre volonté de garantir la durabilité environnementale et sociale tout au long de la chaîne d'approvisionnement. En tant qu'acheteur majeur de matières premières (papier, carton), le Groupe Altavia est extrêmement vigilant quant à ses modes d'approvisionnement.

Les certifications FSC® et PEFC™, que nous détenons depuis 2010, garantissent que les supports de communication de nos clients sont issus d'un approvisionnement responsable. Seulement une partie des business units achètent directement du papier aux fournisseurs (papetiers, distributeurs). Ces achats de papier représentent un taux de couverture en termes de chiffre d'affaires de 72%. En 2021, **96% de nos achats de papier et carton sont certifiés FSC® ou PEFC™**, contre 93% en 2020. En 2021, nous avons également accéléré le suivi et le contrôle de l'empreinte environnementale de nos activités marketing auprès de nos clients grâce aux améliorations de nos systèmes technologiques.

Notre intérêt pour la durabilité va au-delà de la sphère environnementale. Depuis 2020, Altavia a particulièrement renforcé le dialogue avec ses fournisseurs sur les principes fondamentaux institués par notre "Responsible Business Partner Policy" : le respect de la loi, des Droits de l'Homme, y compris les normes internationales du travail de l'OIT, la lutte contre la corruption et la protection de l'environnement. Maintenir un dialogue régulier avec nos fournisseurs sur ces sujets est essentiel, nous permettant ainsi d'évaluer leur maturité et d'identifier les entreprises potentiellement à risque. Ces derniers s'engagent à supprimer toute forme de discrimination et à garantir qu'aucun enfant ne travaille chez eux ou chez leurs sous-traitants. Cette approche permet également aux fournisseurs de mettre en avant leur expertise et à Altavia de s'appuyer sur leurs atouts pour préserver l'environnement et garantir la protection des Droits de l'Homme tout au long de la chaîne d'approvisionnement.

Les business units concernées par l'activité de Print management représentent 88% du chiffre d'affaires 2021. Au 31 décembre, **43% des fournisseurs ont accepté les termes et conditions de notre politique de partenariat commercial responsable.**

Une enquête menée auprès de plus de 900 fournisseurs Print (soit 43% de nos fournisseurs Print) a permis d'identifier les atouts de nos partenaires commerciaux en matière de développement durable.

Il ressort de cette étude que **69% (versus 72% en 2020) des montants d'achat ont été réalisés auprès de fournisseurs certifiés**, sur un chiffre d'achat total de 474 millions d'euros. Les labels et certifications considérés dans l'indicateur intègrent : FSC ; PEFC ; ISO 14001 ; ISO 50001 ; ISO 45001 ; ISO 12647 ; ISO 9001 ; SEDEX ; Ecovadis ; Lucie Label ; BSCI ; Imprim'Vert ; Print'Ethic ; Der Blaue Engel (The Blue Angel).

Le groupe Altavia renforce sa politique d'Achats Responsables fondée sur l'intégration de critères sociaux et de gouvernance dans le process de référencement des fournisseurs et des sous-traitants. Une analyse des risques et des audits seront conduits auprès des fournisseurs stratégiques dans les pays identifiés comme à risque.

## 2/ Des achats socialement responsables

Pour ce qui est des offres & services, Altavia a développé un programme d'achats socialement responsables, appelé « Positive Sourcing ». Le Groupe interagit avec un grand nombre d'acteurs économiques, de fournisseurs, et notamment d'imprimeurs. L'imprimerie est un secteur économique qui permet l'intégration dans la société par le travail, pour de nombreuses personnes en rupture de liens. Historiquement focalisé sur les relations avec des fournisseurs ESAT (Etablissement et Service d'Aide par le Travail) et EA (Entreprises Adaptées), c'est à dire des entreprises qui par définition agissent en faveur de l'intégration des personnes en situation de handicap, le Positive Sourcing s'élargit progressivement et intègre dans sa définition de nouvelles catégories de fournisseurs.

Celles-ci font sens, afin de lutter contre les discriminations, et surtout agir pour l'intégration dans la société grâce au travail, pour plus d'inclusion dans les différentes zones géographiques où nous sommes implantés. Voici les 5 catégories de notre programme Positive Sourcing :



- **Les entreprises employant des personnes en situation de handicap** : Valoriser les démarches pour recruter, soutenir, intégrer et maintenir dans l'emploi des personnes handicapées.
- **Les entreprises dirigées par une ou des femmes** : Promouvoir l'entrepreneuriat féminin, qui est minoritaire dans la plupart des secteurs d'activité.
- **Les petites entreprises** : Être aux côtés des acteurs économiques locaux, pour consolider l'emploi et la cohésion sociale.
- **Les entreprises situées dans des zones défavorisées** : Avoir une attention particulière pour ces zones qui correspondent par exemple à certaines zones rurales, ou à des régions où le taux de chômage est élevé.
- **Les entreprises d'insertion sociale** : Soutenir les structures qui intègrent dans la vie professionnelle des personnes en situation de fragilité, comme les chômeurs de longue durée, les personnes souffrant d'addictions ou les anciens détenus.

Les critères et les différents seuils du Positive Sourcing sont progressivement définis, en collaboration avec le département Procurement.

La part d'achats répondant à nos critères de Positive Sourcing en 2021 atteint **12% de nos achats totaux (soit près de 58 millions d'euros)**. La nette évolution de ces montants d'achat par rapport à 2020 (1,3% de nos achats totaux) est due au renforcement de notre programme Positive Sourcing, qui s'est accompagné d'une mise à jour des critères inhérents à cette démarche d'achats responsables.

Pour ce qui est de la collaboration avec les EA ou ESAT, nous nous appuyons sur notre partenariat avec le réseau Gesat en France, qui nous aide sur différents aspects, et avec qui nous avons réalisé en novembre 2021, 1 webinaire de 2 heures, à l'occasion de la Semaine Européenne pour l'Emploi des Personnes en situation de Handicap, à destination de différents profils français(es) (acheteurs, chefs de projets, responsables de clientèle).

### 3/ Lutte contre la corruption et protection des données personnelles

Promouvoir l'éthique au sein de la chaîne de valeur est non seulement essentiel pour protéger la réputation d'Altavia, mais également crucial pour répondre aux attentes des parties prenantes. Altavia possède une charte éthique « L'Art et la Manière » qui définit, entre autres, les comportements susceptibles de caractériser des faits de corruption ou de trafic d'influence. Un dispositif d'alerte via une adresse email dédiée est mis en place afin de renforcer la démarche éthique du Groupe. Ce dispositif permet le recueil de signalements émanant de collaborateurs, de comportements ou de situations contraires au code de conduite du Groupe. Dans le cadre de l'adoption par le Parlement en février 2022 de la loi visant à renforcer la protection des lanceurs d'alerte, le groupe Altavia veillera sur l'exercice 2022 à s'assurer de la conformité de sa charte éthique avec cette nouvelle disposition légale.

Altavia a mis en œuvre une approche globale de protection des données personnelles pour se mettre en conformité avec le Règlement Général relatif à la Protection des Données (RGPD), lequel est entré en application en mai 2018.

Un relais informatique et liberté (RIL) est nommé au sein de chacune des entités du Groupe soumise au RGPD. Le RIL est le garant du respect des grands principes des règles de protection des données personnelles.

Le Groupe a mis en place une politique de gestion des données personnelles, accessible sur le site internet des entités concernées par le RGPD. Une adresse email dédiée est disponible à tout tiers souhaitant exercer son droit d'accès à ses données personnelles.

## **B – Positive for Humans**



Comme partout ailleurs, la crise sanitaire de la Covid-19 a bouleversé notre façon de travailler et les collaborateurs d'Altavia ont dû s'adapter très vite à de nouveaux modes de fonctionnement. Isolement, anxiété, stress, décloisonnement entre vie personnelle et vie professionnelle... Autant de maux qui peuvent toucher nos collaborateurs et que nous avons cherché à prévenir à travers un dialogue renforcé en cultivant la proximité qui nous est chère, en mettant en place une cellule psychologique dédiée et une vigilance accrue grâce à la formation de 300 managers sur le management à distance et sur la détection des risques psycho-sociaux. Être un Groupe à impact positif, c'est donc d'abord prendre soin de notre Capital Humain en préservant la santé physique et mentale de nos collaborateurs. En effet, proposer un environnement de travail sûr et sain en menant des actions concrètes en faveur de la qualité de vie au travail, dans le respect des principes de l'Organisation Internationale du Travail, est la première brique de notre politique Capital Humain, "L'Art et la Manière".

En plus de notre Capital Humain, nos achats sont un formidable levier pour un impact positif. Il ne s'agit pas seulement de ce que nous achetons, mais aussi où nous l'achetons.

Altavia s'engage depuis longtemps à promouvoir une chaîne d'approvisionnement responsable, en luttant contre les discriminations et les inégalités, mais aussi en soutenant les entreprises et les régions défavorisées.

Notre démarche de Positive Sourcing s'appuie donc sur 5 grandes catégories de fournisseurs socialement engagés. Notre slogan, "Retail for Humans", reflète cet engagement et cette préoccupation constante. Nous œuvrons pour un écosystème positif, impliquant nos équipes, nos fournisseurs, nos partenaires et nos clients dans cette vision du retail.

### 1/ Respect des Droits de l'Homme et des normes du travail

"L'Art et la Manière" présente les fondements éthiques communs aux business units et garantissent aux actuels et futurs collaborateurs d'Altavia un environnement de travail serein. Altavia et ses sous-traitants s'engagent à respecter les droits des femmes et des hommes dans tous les pays où ils exercent leur activité. Un code éthique a également été mis en place au sein de toutes les filiales du groupe.

Partout où le groupe est implanté, les collaborateurs sont au fait des normes du travail à respecter. Altavia s'assure aussi qu'elles sont respectées chez ses fournisseurs à travers la Responsible Business Partner Policy, en plus du respect des droits de l'Homme. La "RBPP" est signée par nos partenaires commerciaux majeurs. Ces derniers s'engagent à supprimer toute forme de discrimination et à garantir qu'aucun enfant ne travaille chez eux ou chez leurs sous-traitants.

### 2/ Développer nos talents

Notre Capital Humain est notre première richesse. Il a été décidé d'assurer un maximum de transparence dans la politique Capital Humain du groupe, de communiquer aux collaborateurs des outils et un arsenal de bonnes pratiques vécues et partagées par tous. Ces dernières années, nous avons voulu progressivement structurer le suivi de nos collaborateurs et le développement des talents, par leur montée en compétence par des formations, la compilation de leurs souhaits de mobilité, et plus globalement la gestion de leur carrière.

Depuis début 2020, l'outil TalentSoft est progressivement déployé dans les Business Units du groupe Altavia. Il répond aux besoins du groupe et des collaborateurs, centralise ces aspects, et permet de manager les équipes sur ces sujets.

La Direction du Capital Humain a lancé en septembre 2021 un programme autour du mentoring interne : il s'agit de rapprocher des profils « junior » avec des profils « seniors », dans l'objectif d'optimiser les échanges entre générations, partager l'expertise et les

connaissances, et faire en sorte que les différentes équipes d'Altavia puisse mettre en commun leurs compétences.

L'ambition du programme Talents est de favoriser le développement des collaborateurs de façon plus structurée, inclusive et agile en cassant les silos et en favorisant la mobilité interne. Le programme se situe actuellement dans la phase de déploiement qui se terminera en juin 2022.

Au 31 décembre 2021, **21 binômes ont déjà été formés (soit 2% des effectifs)**, et à terme, ce sont 23 binômes de collaborateurs qui bénéficieront de ce programme. Il s'agit de promouvoir des jeunes talents, accompagnés par des collaborateurs plus expérimentés d'horizons différents au sein de notre organisation. Ce programme vise à optimiser les échanges entre générations, partager l'expertise et les connaissances, et faciliter la mise en commun des compétences. Nous renforçons également notre politique de formation en adéquation avec nos enjeux opérationnels et les besoins exprimés des collaborateurs :

- Développer les performances commerciales par la maîtrise de la relation client et prospect
- S'adapter aux changements en anticipant les évolutions techniques et métiers
- Renforcer l'efficacité professionnelle par des moyens adaptés
- Répondre à des enjeux futurs et au développement de nouvelles compétences

Dotés d'une grande appétence pour le développement du Capital Humain, l'ensemble des Patrons de business units participe activement au développement des talents en :

- leur proposant des échanges inter-BU. Cela se produit fréquemment et notamment, au sein de la communauté des BUs digitales (Altavia Disko, Altavia Oyez, Altavia Jetpulp, Cloudraker...)
- les incitant à partager leur expertise et savoir-faire en interne (Altavia Oyez, Altavia Jetpulp...)
- les impliquant régulièrement dans des projets transverses au sein du Groupe en tant qu'ambassadeur (Communication, Capital Humain, RSE)
- les formant au management collaboratif avec des sessions inter-BUs menées en France ou encore en les impliquant dans les projets d'organisation des BUs.

En 2021, nous avons comptabilisé **37 collaborateurs ayant bénéficié d'un échange inter-BU ou d'une mobilité interne**, soit 2% des effectifs.

**36% des collaborateurs ont bénéficié d'au moins une formation en 2021**, contre 38% en 2020.

Les formations financées par les business units (représentant un taux de couverture de 85% des effectifs du Groupe) s'élèvent en 2021 à un montant de 464 k€ (417 k€ en 2020).

### 3/ Promouvoir la diversité

Altavia valorise la diversité, exprimée notamment par la multiplicité des parcours des collaborateurs. Par ailleurs, tous les âges sont représentés au sein du groupe, de l'étudiant en alternance au senior en fin de carrière.

#### a. Effectifs

Sur l'ensemble des collaborateurs, toutes fonctions confondues, la **parité est quasiment atteinte** avec un nombre de salariées femmes légèrement supérieur au nombre de salariés hommes : 55% contre 45%.

Les collaborateurs travaillant sous **contrat à durée indéterminée sont majoritaires, ils représentent 91% des effectifs du Groupe** (taux de couverture calculé sur le nombre de contrats permanents et temporaires, hors contrats d'apprentissage). Les chiffres sont



similaires si on regarde la répartition des contrats à durée indéterminée entre les femmes et les hommes :

<b>Part des femmes employées pour une durée indéterminée</b>	<b>Part des hommes employés pour une durée indéterminée</b>	<b>Pourcentage sur l'ensemble des effectifs</b>
90%	94%	91%

Au 31 décembre 2021, le Groupe compte **34 stagiaires et 88 étudiants en alternance**.

Environ la **moitié des collaborateurs travaillent sur le sol français**. 40% des effectifs sont basés en Europe (hors France) et 13% se répartissent entre la Chine (dont Hong-Kong), le Japon, la Corée du Sud, le Maroc, la Côte d'Ivoire, la Tunisie, les Emirats Arabes Unis et le Canada.

<b>Effectifs (ETP) au 31/12/2021</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
France	50%	49%	47%
Europe	35%	40%	40%
Reste du monde	15%	11%	13%
<b>Total Groupe</b>	<b>1 963</b>	<b>1 843</b>	<b>1 888</b>

#### b. Variation des effectifs

En 2021, la variation des effectifs se décompose entre **464 entrées et 408 départs**, dans la même tendance que l'année précédente. Le turnover calculé est de 23%.

Le taux de turnover observé est en ligne avec les tendances du secteur d'activité et du monde des agences de communication. Il recule d'un point par rapport à 2020.

**42% des collaborateurs sont dans le groupe depuis 1 à 3 ans** (versus 28% en 2020).

#### c. Handicap

Altavia confirme sa volonté de mener un politique d'intégration et d'accompagnement dans l'emploi de collaborateurs reconnus handicapés. A ce titre, comme les années passées, les actions menées en France en ce sens concernent :

- Le recrutement : dès lors qu'un besoin en recrutement est identifié, une annonce est diffusée sur les sites partenaires de l'APEC ou de Pôle Emploi, spécialisés dans le recrutement des salariés handicapés. Par ailleurs, se sont développés au sein des agences d'intérim avec lesquelles nous travaillons, des divisions spécialisées sur le placement de travailleurs reconnus handicapés, divisions que nous sollicitons de fait systématiquement.



- L'identification de collaborateurs reconnus handicapés via une information au moins annuelle sur les possibilités d'aide apportée par Altavia en cas de reconnaissance du statut de personnes handicapées (équipement...).
- La sensibilisation générale des collaborateurs. Organisation d'un challenge avec Vendredi - plateforme d'engagement citoyen en entreprise - en France, en novembre 2021, "1 heure pour libérer la parole autour du handicap".

**Le taux de collaborateurs en situation de handicap dans le Groupe est de 1,2% en 2021**, chiffre stable par rapport à 2020.

d. Egalité professionnelle entre les femmes et les hommes

Le groupe Altavia a défini des indicateurs de suivi de l'égalité entre les femmes et les hommes en 2020. Ces indicateurs s'inspirent de l'indice français d'égalité professionnelle. Notre objectif est d'effacer tout écart de traitement (rémunérations, avantages, responsabilités) non justifié entre une femme et un homme à poste égal d'ici 2030.

Nous nous sommes intéressés à la répartition des femmes et des hommes sur les postes de top-management (Comités de Direction), et sur les postes les plus rémunérés, ainsi qu'aux écarts de rémunération par catégorie d'âges, à la fois sur le salaire variable et sur le salaire "full-package" (comprenant le salaire fixe annuel et tout type de bonus/variable).

*Répartition des femmes et des hommes aux postes à plus hauts salaires et responsabilités*

Sur l'ensemble du Groupe, au 31 décembre 2021, les **comités de direction** de nos Business Units sont en moyenne composés de **46% de femmes**, soit un pourcentage supérieur aux années précédentes.

Les postes les mieux rémunérés sont occupés majoritairement par des hommes. En effet, lorsqu'on regarde la distribution des **5 ou 10 postes les mieux rémunérés** au niveau du Groupe, 230 postes sont occupés par des hommes contre 170 femmes, soit **25% d'hommes de plus que de femmes**. Cet indicateur a été consolidé sur un taux de couverture représentant 96% des effectifs du groupe.

*Écarts de rémunération*

Les écarts sont calculés sur la base de la différence entre les salaires des femmes et les salaires des hommes. Globalement, nous observons des écarts de rémunération importants, dès l'âge de 30 ans et pour la catégorie > 49 ans, en lien notamment avec une surreprésentation des hommes aux postes de Direction.

Ces écarts sont moindres voire favorables, notamment pour les catégories < 30 ans et comprise entre 30-39 ans. L'écart moyen obtenu est de 6% en valeur absolue pour la catégorie < 30 ans, et de 24% en valeur absolue pour la catégorie 30-39 ans.

	< 30 ans	30-39 ans	40-49 ans	> 49 ans
% d'écart moyen* - Part variable	11%	4%	14%	128%
% d'écart moyen* - Salaire "full-package"	6%	24%	13%	42%

(\*) Le taux de couverture porte sur 99% des effectifs.

#### e. Parentalité

Nous avons introduit en 2021 de nouveaux indicateurs en lien avec le sujet de la parentalité dans le Groupe à travers le recensement de femmes et d'hommes ayant bénéficié d'un congé relatif à l'accueil d'un ou plusieurs enfants.

**En 2021, 25 hommes (1,3% des effectifs Groupe) et 35 femmes (1,9% des effectifs Groupe) ont bénéficié d'un congé parental.** Les femmes ayant été en **congé maternité en 2021 sont au nombre de 280, soit 27% des collaboratrices du Groupe.**

Pour la première année également, nous avons étudié les taux de retour et les augmentations salariales faisant suite à un congé maternité. Le **taux de retour de congé en 2021 est de 94%**. La part des femmes ayant bénéficié d'une **augmentation salariale à leur retour est de 40%**.

#### 4/ Proposer un environnement de travail optimal

« L'Art et la Manière d'Altavia » rappelle à chaque collaborateur les règles d'hygiène et de sécurité à respecter sur le lieu de travail et le dispositif d'alerte en cas de situation à risque qu'il pourrait observer.

En France et conformément au droit du travail applicable, nous interagissons régulièrement avec les délégués du personnel et les membres du CSE en place (Comité Social et Économique). Les collaborateurs ont connaissance des représentants du personnel, auxquels ils peuvent se référer. Les consignes de sécurité et la réglementation à respecter sur le lieu du travail sont affichées dans les bureaux. Par ailleurs, la tenue d'un registre de sécurité permet le suivi des interventions de maintenance obligatoires (extincteurs, blocs autonomes de sortie de secours).

A l'échelle du Groupe, en 2021 :

- **26 collaborateurs ont reçu une formation santé & sécurité**, soit 1,4% de notre effectif total (16% des effectifs avaient été formés entre 2019 et 2020).
- La part de **business units ayant formalisé un document de prévention des risques couvre 71% de nos effectifs** (75% des effectifs en 2020).
- Le taux d'absentéisme était de **0,04% pour un taux de couverture de 96% de nos effectifs.**
- **Près de 300 accidents du travail** ont été déclarés et représentent pour 5% d'entre eux, des accidents survenus entre le domicile et le lieu du travail. Seulement 0,3% de nos effectifs ont déclaré souffrir d'une maladie professionnelle.

Notre ambition est d'aller plus loin que le respect de la réglementation, en expérimentant le recours à des plateformes (en France et au Canada notamment) intégrant notamment le recueil de propositions d'amélioration, la mesure du niveau de stress, et l'organisation du travail.

Ce modèle fonctionnant de manière participative et volontaire vise à fluidifier le dialogue managérial et à améliorer notre performance collective et notre façon de travailler.

Face à la crise sanitaire sans commune mesure des actions de prévention et d'accompagnement ont été mises en place en 2020 au niveau de toutes les entités du Groupe, et poursuivies pour certaines en 2021 :

- Mise en place d'une cellule hebdomadaire de gestion de crise, composée des membres du Comité Exécutif.
- Généralisation du télétravail et mesures spécifiques en cas de travail sur site (contraintes de production) en étroite corrélation avec les mesures gouvernementales et sanitaires énoncées dans nos différents territoires.
- Maintien d'une cellule psychologique accessible à tous.
- Désignation d'un référent Covid par site.
- Mise en place des protocoles sanitaires adaptés et validés par un tiers dans chaque BU.
- Échanges réguliers en visioconférence, moments de détente et séances de sport.

### *Plaintes et litiges*

Les cadres dirigeants bénéficient également de formations pour anticiper et prévenir les situations complexes de type harcèlement.

Deux formations sont dispensées à ce titre aux membres du Comex Groupe sur ce qu'est le harcèlement comment l'identifier et le prévenir et sur les biais inconscients présents au recrutement ou lors d'arbitrages sur des mobilités internes.

### 6/ Soutenir le micro-commerce avec Altavia Foundation

Altavia Foundation est née de la volonté de soutenir les acteurs du micro-commerce et de contribuer à la revitalisation des territoires. Pourquoi le micro-commerce ? Parce que la micro-activité (commerce, artisanat, prestation de services) présente une formidable opportunité pour des personnes en situation de précarité et éloignées de l'emploi de prendre un nouveau départ professionnel. Le micro-commerce est aussi vecteur de lien social et nous savons l'importance que celui-ci revêt en cette période de crise.

Concrètement, notre objectif est d'inspirer, d'accompagner les "petits commerçants", et de déclencher des vocations dans la micro-activité. Notre première action est le développement de notre plateforme d'inspiration qui rassemblera les modèles de micro-commerce inspirants, prêts à être dupliqués, qu'il s'agisse d'épicerie ambulantes, de services informatiques à domicile ou de foodtrucks.

Altavia Foundation s'engage également aux côtés d'associations qui œuvrent sur le terrain pour mettre en place des projets inclusifs et innovants, et ainsi permettre à des porteurs de projets de se réinsérer par le biais du micro-commerce.

Enfin, après nos premiers pas sur le territoire français, nous comptons déployer le dispositif partout où nous sommes implantés en nous appuyant sur notre réseau d'ambassadeurs en BU et les collaborateurs qui pourront s'engager en participant notamment à des projets de mécénat de compétences.

### **C – Positive for the Planet**



Sans conteste, le changement climatique d'origine anthropique et l'érosion de la biodiversité fragilisent le vivant. Les entreprises doivent s'aligner sur le seuil de 1,5 °C fixé par les Accords de Paris lors de la COP 21, afin de maintenir des conditions de vie favorables sur notre planète. Conscient de sa propre responsabilité, le Groupe Altavia s'engage pour des modèles responsables et résilients, avec pour objectifs de contribuer à la neutralité carbone de notre chaîne de valeur et de renforcer notre engagement historique pour la préservation des forêts.

Nous visons la neutralité carbone pour notre écosystème, en participant à la lutte contre le changement climatique, en étant une entreprise alignée avec la "Science Based Targets initiative" (scénario +1,5 °C d'ici 2030).

### 1/ Opérer notre transition vers une économie bas carbone

Guidé par l'action et l'amélioration continue, le Groupe Altavia construit une feuille de route climat séquencée en plusieurs étapes.

La réalisation de Bilans Carbone "Simplifiés" (prise en compte du scope interne à nos agences, c'est-à-dire l'énergie qu'elles consomment, les déplacements de nos salariés, les achats de matériel informatique...) constitue la première étape et un levier de partage et de diffusion accélérée de la connaissance sur ce sujet complexe.

Notre référentiel de mesure porte sur les années 2019 et 2020, prenant ainsi en compte la singularité de l'année 2020 en raison du contexte de pandémie de covid-19. Nous continuerons cet exercice de mesure chaque année, afin de pouvoir comparer dans le temps les niveaux d'émissions.

Le périmètre couvert représente près de 75% du chiffre d'affaires du groupe pour les années 2019 et 2020, et, à date, environ 50% du chiffre d'affaires du groupe en 2021. Ainsi, si nous extrapolons ces mesures à 100% du groupe, nous obtenons les seuils de **3146** teqCO2 pour **2019**, **1845** teqCO2 pour **2020**, et enfin **1113** teqCO2 pour **2021**. Ce résultat sera à confirmer dans les prochaines semaines avec de nouveaux bilans carbone simplifiés, mais nous constatons une tendance à la baisse des émissions de CO2 sur les 3 dernières années.

La prochaine étape est l'élargissement du périmètre de nos Bilans Carbone aux émissions indirectes (transports des matières premières et des produits finis, analyse des impacts de nos produits et de nos services). Une fois les Bilans Carbone réalisés, seront identifiées des actions concrètes de réduction des émissions de GES.

Enfin, nous participons à l'objectif de la neutralité carbone à travers le financement de projets dits de compensation. Le Groupe privilégie des initiatives répondant à plusieurs Objectifs de Développement Durable et faisant l'objet d'un audit sur la base de référentiels tels que Gold Standard ou VCS-Vera.

Nous pouvons déjà tirer quelques conclusions de ce travail :

- Les niveaux d'émissions de CO2 propres au fonctionnement courant des agences suivent une nette tendance à la baisse
- L'effet Covid est réel, avec une chute des émissions liées aux déplacements professionnels et aux déplacements domicile travail, en 2020 et en 2021, et une tendance qui se confirme voire se renforce sur cette dernière année
- Dans certains pays où Altavia est implanté, les émissions de CO2 liées à la consommation d'énergie sont négligeables grâce à un mix énergétique relativement décarboné. En revanche, certains pays d'Europe de l'Est, d'Asie ou du Proche-Orient voient la part de l'énergie dans leur bilan être bien plus importante qu'ailleurs



Des actions concrètes de réduction des émissions de GES sont définies au niveau de chaque unité opérationnelle, avec dans un premier temps la volonté de limiter l'impact lié aux déplacements de nos collaborateurs ou de notre consommation d'énergie.

Depuis 2016, le groupe Altavia a mis en place des solutions facilitant le travail à distance vis des outils adaptés et performants. A titre d'illustration, certaines entités prennent des mesures visant à réduire l'autosolisme.

Ces usages déjà en place ont grandement facilité le passage au fonctionnement à distance mis en place durant la crise sanitaire toujours en cours, et donc la continuité de nos activités et de nos relations entre les différentes parties prenantes.

## 2/ Pour un mieux "Concevoir, jeter, trier et réutiliser"

Notre ambition est d'aboutir à moyen terme à la mise en œuvre d'un outil d'aide à la décision pour déterminer le scoring CO2 de nos produits et services et ainsi orienter les choix de nos clients en la matière, en favorisant les projets responsables.

L'éco-conception est, au-delà d'un processus d'optimisation, une manière de raisonner et de concevoir les produits et les services à destination de nos clients. Les équipes d'Altavia s'adaptent en permanence aux exigences de leurs clients, aux contextes locaux, et aux opportunités pour réaliser des produits bien pensés préservant les ressources.

Nous intégrons par conséquent leurs évolutions à tous les niveaux de leur cycle de vie, réduisant ainsi leur impact environnemental. Pour le Groupe, cela se traduit par des actions à différents niveaux :

- La création de notre marque Ecopublishing, qui intègre 5 critères d'éco-conception pour nos supports imprimés sur papier (matière première certifiée, papetier performant au niveau CO2, imprimeur labellisé au niveau environnemental, recyclabilité du produit fini, transporteur utilisant des véhicules moins polluants).
- La diffusion de conseils et bonnes pratiques basés notamment sur les directives de l'organisme français Citéo.
- L'élaboration d'un guide pour l'éco-conception des PLV à destination de nos business units.
- Le lancement d'un groupe de réflexion multi-compétences pour accélérer le déploiement de l'éco-conception, ainsi que la formation de nos équipes.

Nous œuvrons au quotidien pour une gestion des déchets responsable, en imposant le tri et en faisant appel à des organismes de collecte spécialisés.

## 3/ Sensibiliser notre écosystème

La nécessité de protéger l'environnement et notre ambition d'être les leaders d'un écosystème retail à impact positif donnent légitimement au Groupe Altavia la capacité d'entraîner ses parties prenantes, internes et externes, dans des actions de sensibilisation au développement durable.

A tous les niveaux de l'entreprise, nous organisons ainsi des événements avec nos collaborateurs et nos partenaires pour les aider à mieux appréhender ces enjeux et les sensibiliser.

Les collaborateurs bénéficient de formations sur les offres de communication responsable, et le Comex groupe est sensibilisé tous les ans aux problématiques relatives au management des certifications FSC & PEFC lors des revues périodiques.

## 4/ Mesurer notre impact environnemental



Sur l'ensemble du Groupe, 22 business units représentant 74% du chiffre d'affaires 2021 du groupe suivent la quantité de déchets produite et recyclée.

Sur ces périmètres, 21 business units mesurent les tonnages de déchets papier et carton, 12 mesurent le tonnage du plastique et 12 mesurent le tonnage des équipements informatiques.

Le suivi de la consommation annuelle d'électricité est effectué par 38 business units représentant 87% du chiffre d'affaires du groupe en 2021.

Concernant les déplacements professionnels, 30 business units représentant 84% du chiffre d'affaires du groupe en 2021 ont déclaré des déplacements en voiture et/ou en avion. Cela représente une consommation de carburant correspondant, en 2021, à un montant de 119 k€ pour la voiture (125 k€ en 2020) et de 55 k€ (40 k€ en 2020) pour les trajets en avion.

#### IV. Note méthodologique

##### *Achats Responsables*

Indicateur	Méthode de calcul et hypothèses
Pourcentage des fournisseurs ayant accepté les termes du code de conduite RSE (Responsible Business Partner Policy)	Le pourcentage Groupe a été calculé en comparant le nombre total de fournisseurs renseignés par les business units et le nombre total de fournisseurs ayant accepté le code de conduite. Le périmètre pris en compte est celui des business units dont l'activité majoritaire est le print management. Les fournisseurs concernés sont : imprimeurs, papetiers, distributeurs de papier/carton, transporteurs, logisticiens.
Part de papier certifié FSC ou PEFC	Le calcul a été réalisé sur un périmètre de business units qui achètent en direct du papier : Altavia Aura, Altavia Baltics, Altavia Fiber Value, Altavia Hellas, Altavia Hrvatska, Altavia Hungaria, Altavia Iberica CFA, Altavia Italia, Altavia Lille, Altavia Korea, Altavia Japan, Altavia Nantes, Altavia Paris, Altavia Polska, Altavia Romania, Altavia IMS
Part des achats réalisés auprès de prestataires répondant aux critères du Positive Sourcing	Le chiffre Groupe a été obtenu en comparant le montant total des achats renseignés par les business units avec celui réalisé auprès d'entreprises Positive Sourcing. Le calcul a été effectué sur le périmètre des business units dont l'activité principale est le print management.
Part des achats réalisés auprès de prestataires certifiés ou labellisés RSE	Le chiffre Groupe a été obtenu en comparant le montant total des achats renseignés par les business units avec celui réalisé auprès d'entreprises Positive Sourcing. Le calcul a été effectué sur le périmètre des business units dont l'activité principale est le print management.

##### *Certifications & labels*

Indicateur	Méthode de calcul et hypothèses
------------	---------------------------------



Part des business units évaluées par Ecovadis	Nous avons comptabilisé toutes les business units opérationnelles (réalisant des productions clients) qui ont été évaluées au moins une fois depuis 2018, et donc pas seulement les BU notées en 2020. Si une BU a déjà renouvelé son évaluation, elle n'a été comptabilisée qu'une seule fois.
Part des business units certifiées (FSC, PEFC, ISO 14001, ISO 9001)	Nous avons comptabilisé les business units ayant indiqué une ou plusieurs certification(s) et avons calculé le pourcentage et le taux de couverture associés.

### Capital Humain

Indicateur	Méthode de calcul et hypothèses
Effectifs (contrats permanents et contrats temporaires)	Les chiffres collectés correspondent au nombre de collaborateurs sous contrat à durée indéterminée ou contrat à durée déterminée (ou leur équivalent hors France) au 31 décembre 2021. Les collaborateurs absents pour cause de congé maladie ou maternité ont été comptabilisés. Ce chiffre ne prend pas en compte les stagiaires, ni les contrats intérimaires, freelance, ou d'apprentissage.
ETP (répartition par catégories d'âge et en fonction de l'ancienneté)	Nombre d'équivalents temps plein au 31 décembre 2021. Le total de 1888 ETP comprend les étudiants sous contrat d'apprentissage.
Nombre de stagiaires et d'apprentis	Tous les stagiaires et apprentis comptabilisés au 31 décembre 2021.
Nombre de recrutements	Les types de contrats pris en compte sont les CDI, CDD, et contrats d'alternance. Les stagiaires ne sont pas comptabilisés.
Nombre de départs	Les départs considérés sont les fins de contrat, les départs à la retraite, les invalidités, les démissions, les ruptures conventionnelles, les départs à l'issue d'une période d'essai, les licenciements économiques. Les stagiaires ne sont pas comptabilisés.
Turnover	La méthode de calcul est la suivante : (nombre de départs + nombre de recrutements) / 2 nombre total de contrats permanents + temporaires
Nombre de collaborateurs ayant bénéficié d'une mobilité interne	Il s'agit d'évaluer le nombre de collaborateurs passés d'une business unit à une autre au cours de l'année.
Nombre de collaborateurs ayant bénéficié d'un échange inter-BU	Il s'agit d'évaluer le nombre de collaborateurs ayant effectué une mission temporaire au sein d'une autre business unit au cours de l'année.

Nombre de mentors / collaborateurs bénéficiant d'un programme de mentoring	Il s'agit du programme de mentoring lancé par la Direction du Capital Humain Groupe en 2021.
Dépenses de formation	On considère les formations qui sont prises en charge par la BU, réalisées sur le temps de travail, à l'exception des formations internes et des formations obligatoires (ex : exercice incendie) exigées par la réglementation locale.
Nombre de collaborateurs formés	On considère les salariés et les apprentis formés au cours de l'année, même ceux non présents au 31/12 de l'année considérée. Sont à prendre en compte, les formations dispensées par un organisme externe et les formations dispensées par un collaborateur du Groupe.
Taux d'absentéisme	La formule est : $\text{nombre de jours d'absence} / (\text{nombre de jours travaillés en théorie par une personne dans l'année dans le pays de la BU} * \text{somme des ETP})$ Par exemple, en France, le nombre de jours travaillés en théorie pour une personne active est de 254.
Pourcentage des femmes composant les Comités de Direction	Chaque business unit a indiqué le nombre de femmes et/ou d'hommes composant leur propre instance de Direction, si celle-ci existe.
Écarts moyens des salaires entre les hommes et les femmes par catégorie d'âges	Lorsque cela était pertinent, les business units ont renseigné les salaires moyens par genre et par catégorie d'âge. Là où c'était possible, l'écart de salaire, obtenu en soustrayant la donnée "Femme" à la donnée "Homme", a été calculé, par catégorie d'âge. Enfin, la moyenne de tous les écarts a été calculée par catégorie d'âge.
Répartition des plus hauts salaires	Chaque business unit (sauf celles ayant un nombre de collaborateurs inférieur à 10) ont renseigné la répartition des plus hauts salaires entre les femmes et les hommes. Si la business unit compte moins de 25 salariés, les femmes et les hommes ayant les 5 plus hauts salaires sont indiqués. Si l'effectif est de 25 salariés et plus, ce sont les 10 plus hauts salaires.
Nombre de femmes et d'hommes ayant bénéficié d'un congé parental	On considère ici tous les congés parentaux non obligatoires (à temps plein ou à temps partiel), hors congé maternité : congé paternité, congé pris à la suite d'un congé maternité ou paternité, congés pris pour adoption d'un enfant ou pour tout autre situation relative à l'accueil d'un enfant dans le foyer du collaborateur.
Nombre de femmes ayant pris un congé maternité	Il s'agit du nombre de collaboratrices ayant bénéficié d'un congé maternité au cours de l'année 2021.
Taux de retour après un congé maternité	Il s'agit d'indiquer la part de collaboratrices qui sont revenues travailler dans la BU après leur congé maternité, au même poste ou bien à un poste différent.



	On ne prend en compte que les congés maternité qui se sont terminés au cours de l'année considérée.
Augmentation salariale en lien avec un congé maternité	On considère la part de collaboratrices qui ont bénéficié d'une augmentation salariale pendant leur congé maternité ou durant les 12 mois suivant leur retour de congé maternité (ou de congé parental). Il s'agit des femmes qui sont revenues en 2020 ou en 2021 ET qui ont été augmentées en 2021.
Nombre de BU ayant édité un document de prévention des risques relatifs à la santé et la sécurité des collaborateurs	Il s'agit des Documents uniques ou de leurs équivalents hors France.
Litiges et plaintes	On considère ici les conflits opposant un collaborateur et un autre membre de l'entreprise pour des cas de harcèlement ou encore des affaires portées au Conseil de Prud'hommes ou son équivalent.
Nombre de formations santé et sécurité au travail	Ce sont les formations de type premiers secours, ergonomie du poste de travail, évacuation en cas d'incendie.
Nombre d'accidents du travail	Nombre des accidents survenus sur le lieu du travail.
Nombre d'accidents survenus entre le domicile et le lieu de travail	Nombre d'accidents survenus entre le domicile et le lieu de travail.
Nombre de maladies professionnelles	Il s'agit des maladies prolongées qui handicapent durablement un collaborateur ou qui conduisent à un arrêt de travail prolongé (ex : burnout).
Nombre de collaborateurs avec un handicap déclaré	Un handicap déclaré est un handicap, visible ou non, que le collaborateur a déclaré auprès de la business unit (RQTH et équivalents). Sont considérés : troubles de la vision ou de l'audition ; santé mentale ; handicap physique ; lésion cérébrale ; handicap médical ; neurodivergence.

### Ethique

Indicateur	Méthode de calcul
Nombre de collaborateurs formés à l'anti-corruption	Recensement simple
Nombre de cas de corruption rapportés	Il s'agit des cas identifiés via le process de lanceur d'alerte

## Environnement

Indicateur	Méthode de calcul et hypothèses
Part de papier & carton recyclés	On considère ici la consommation propre à la business unit, et non les consommations associées aux productions clients. Le poids est fourni par l'entreprise chargée de la collecte des déchets qui effectue une pesée.
Part d'équipements IT recyclés ou réutilisés	On considère ici la consommation propre à la business unit, et non les consommations associées aux productions clients.
Part de plastique recyclé	On considère ici la consommation propre à la business unit, et non les consommations associées aux productions clients.
Consommation d'électricité	On considère ici la consommation propre à la business unit, et non les consommations associées aux productions clients.
Dépenses associées à la consommation de carburant (voiture)	On considère les véhicules appartenant à la business unit et les véhicules en location.
Dépenses relatives aux voyages en avion	Les données sont fournies par les agences de voyage avec qui les business units travaillent.
Bilan carbone de la business unit	Les postes d'émissions pris en compte sont les déplacements domicile-travail, les déplacements professionnels, la consommation d'énergie, les achats courants (ex : papier, téléphones), les immobilisations (ex : matériel informatique) et les déchets générés par la business unit. Les données renseignées par les business units sont ensuite converties en tonnes d'équivalents CO2 via la méthode Bilan Carbone® de l'ADEME.
Émissions de CO2 compensées	Cet indicateur mesure l'investissement responsable et volontaire des business units concernées dans des projets qui participent à l'objectif de neutralité carbone (ex : plantation d'arbres).

### Description du processus de collecte et d'analyse des données

La collecte des données a été pilotée par l'équipe RSE qui s'est appuyée sur le réseau des ambassadeurs RSE, les référents Capital Humain du groupe et l'équipe centrale Achats.

La campagne de collecte a débuté par l'envoi d'une note d'information à l'ensemble des parties prenantes afin d'expliquer le contexte, le process et le calendrier. Après réception de la grille d'indicateurs à compléter, les ambassadeurs RSE et les référents Capital Humain ont bénéficié de sessions Questions-Réponses collectives (deux en français, deux en anglais) pour éclaircir certains points. Un canal spécifique de communication et d'échanges a également été créé afin de permettre aux différents acteurs impliqués de partager les bonnes pratiques et de fluidifier le processus dans une logique d'accompagnement et de progrès collectifs.

L'ensemble des données a fait l'objet de contrôles (exhaustivité, qualité, cohérence) en étroite collaboration avec les personnes en charge localement et au niveau du groupe. Une consolidation des données a été exécutée et a permis de procéder à leur analyse.

\* \* \*



Votre Conseil vous invite, après lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

\* \*  
\* \*

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.A smaller, stylized handwritten signature in black ink, featuring a large loop and a few trailing strokes.



# ALTAVIA

Société anonyme

1, rue Rembrandt

75008 PARIS

---

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

Deloitte & Associés  
6, place de la Pyramide  
92908 Paris-La Défense Cedex  
S.A.S. au capital de 2 188 160 €  
572 028 041 RCS Nanterre

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie  
Régionale de Versailles et du Centre

Crowe HAF  
16, rue Camille Pelletan  
92300 Levallois-Perret  
S.A.S au capital de 525 000 €  
413 817 743 RCS Nanterre

# ALTAVIA

Société anonyme

1, rue Rembrandt

75008 Paris

---

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

---

À l'assemblée générale de la société ALTAVIA

### 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 ALTAVIA S.A. 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 commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

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

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, notamment des immobilisations financières qui sont évaluées selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux états financiers. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et procédé à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues pour déterminer les valeurs d'utilité des immobilisations financières

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 le rapport de gestion et dans les autres 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 le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

### **Informations relatives au gouvernement d'entreprise présentées dans le rapport de gestion**

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

### **Autres informations**

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

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

## **Responsabilités des commissaires aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

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

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

Fait à Paris-La Défense et Levallois-Perret, le 25 avril 2022

DELOITTE & ASSOCIES

CROWE HAF

A blue shield icon with a white checkmark, followed by a handwritten signature in blue ink.

Frédéric SOULIARD

A blue shield icon with a white checkmark, followed by a handwritten signature in blue ink.

Bertrand BOISSELIER

A blue shield icon with a white checkmark, followed by a handwritten signature in blue ink.

Marc de PRÉMARE

**SA ALTAVIA**

1 Rue Rembrandt  
75008 PARIS

*Comptes annuels sans détail*  
**Exercice du 01/01/21 au 31/12/21**

SIRET : 327 168 332 00069

APE : 7311Z

**HOCHE AUDIT**  
**7 BIS RUE DE MONCEAU**  
**75008 PARIS-08**

## **Comptes Annuels**

## BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement	856 161,75	856 161,75		
Concessions, brevets et droits similaires	133 538,93	133 538,93		5 050,00
Fonds commercial (1)	1,00		1,00	1,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 494 615,21	4 226 706,12	3 267 909,09	2 654 144,74
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	71 146,62		71 146,62	373 443,55
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	40 652 622,11	5 194 192,48	35 458 429,63	36 680 621,63
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	76,22		76,22	76,22
Prêts	20 113 961,10		20 113 961,10	31 415 880,71
Autres immobilisations financières	1 116 297,71		1 116 297,71	1 092 660,08
<b>TOTAL (I)</b>	<b>70 438 420,65</b>	<b>10 410 599,28</b>	<b>60 027 821,37</b>	<b>72 221 877,93</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	1 473,26		1 473,26	1 062,00
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	6 741 481,04	389 818,93	6 351 662,11	6 132 899,30
Autres créances (3)	69 631 789,74	5 091 834,69	64 539 955,05	64 262 601,60
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres	5 263 294,29		5 263 294,29	5 263 294,29
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	10 132 969,78		10 132 969,78	25 120 190,68
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	347 952,90		347 952,90	65 804,76
<b>TOTAL (II)</b>	<b>92 118 961,01</b>	<b>5 481 653,62</b>	<b>86 637 307,39</b>	<b>100 845 852,63</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>162 557 381,66</b>	<b>15 892 252,90</b>	<b>146 665 128,76</b>	<b>173 067 730,56</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
dont versé :           3 846 411,02	3 846 411,02	3 846 411,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 446 046,30	2 446 046,30
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	391 888,04	391 888,04
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	605 689,68	564 589,68
Autres réserves	5 493 478,81	5 523 478,81
Report à nouveau	55 437 328,11	48 999 583,33
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 456 358,81	8 343 822,02
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>70 677 200,77</b>	<b>70 115 819,20</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	83 703,00	63 839,00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>70 760 903,77</b>	<b>70 179 658,20</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	886 202,00	773 549,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>886 202,00</b>	<b>773 549,00</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	68 529 682,71	96 186 220,38
Emprunts et dettes financières diverses (3)	245 401,31	1 696 065,95
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 035 418,29	1 106 164,05
Dettes fiscales et sociales	3 365 231,17	2 971 535,36
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 840 116,36	151 167,76
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 173,15	3 369,86
<b>TOTAL (III)</b>	<b>75 018 022,99</b>	<b>102 114 523,36</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>146 665 128,76</b>	<b>173 067 730,56</b>
(1) Dont à plus d'un an	41 875 000,00	94 125 000,00
(1) Dont à moins d'un an	33 143 022,99	7 989 523,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 362,00
(3) Dont emprunts participatifs		



**Annexe comptes annuels**

## SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			NA

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 146 665 128,76 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 456 358,81 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a acquis au cours de l'exercice 2021 une participation complémentaire dans la société DISKO et également souscrit à une augmentation de capital de 1 520 k€.

Son pourcentage de détention s'élève au 31 décembre 2021 à 100 %.

La société a également acquis :

- 50 % des titres de la société AHOY.
- un complément de 10 % des titres de la société ALTAVIA ASIA portant sa participation à 100 %

Incidences de la crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19

Cette note a pour objet de synthétiser les incidences de la crise sanitaire sur l'activité et la performance de la Société et les principaux effets de la crise sur ses états financiers.

L'épidémie de Covid-19 qui a touché la France et le monde au cours de l'année 2020 a conduit la société à garantir la santé et la sécurité de son capital humain, de ses partenaires et de ses clients.

Dans ce contexte de forte incertitude, la société avait mis en place un plan d'actions destiné à préserver l'ensemble de ses actifs. La société a en partie maintenu les mesures prises visant à renforcer le contrôle de ses investissements, à sécuriser sa trésorerie et à piloter de manière dynamique sa rentabilité.

En 2021, bien que l'épidémie de Covid-19 a perduré, ses effets sont mondialement mieux maîtrisés grâce à la vaccination de la population et à l'application stricte des protocoles sanitaires. En conséquence, l'activité et la situation financière de la société ont été moins impactées cette année même si ces conséquences ne sont pas aisément quantifiables, étant difficiles à dissocier des autres facteurs d'évolution de la période.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Logiciels	1 an
- Marques et logos	5 ans

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

## Participations

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan pour leur valeur historique. Elles se composent de titres de participation des filiales, de créances rattachées à ces participations et des dépôts et cautionnements versés.

A la clôture de l'exercice, la valeur historique est comparée à la valeur d'utilité tenant compte de la quote-part d'actif retraité et de la tendance des résultats ainsi que de l'intérêt économique des sociétés du groupe. L'écart défavorable fait l'objet de provisions pour dépréciation des titres et prêts à caractère financier.

A ce titre, une provision pour dépréciation des titres de 3 258 k€ a été comptabilisée en 2021 portant le total de la provision pour dépréciation de titres à 5 194 k€.

## Créances rattachées aux participations

Au 31 décembre 2021 le solde des prêts que ALTAVIA SA a accordé à ses filiales et comptabilisés en "Créances rattachées à des participations" s'élève à 20 114 k€.

Ces prêts sont rémunérés au taux Euribor 3 mois flooré à 0 % + une marge de 1.30 %.

## Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au prix d'achat ou au prix de marché du dernier mois, si ce dernier est inférieur. Pour les titres non cotés, si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur probable de négociation, une provision pour dépréciation est constatée.

Les valeurs mobilières de placement ne comprennent que les titres de la société ALTAVIA pour un montant de 5 263 k€. Elles ont été acquises dans le cadre d'un plan de stocks options mis en place au cours du premier semestre 2003 et d'achat d'actions auprès d'actionnaires en 2008, 2009, 2010, 2012 et 2013.

## CRÉANCES

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

Le montant de la provision pour dépréciation de créances clients au 31/12/2021 s'élève à 390 k€.

Le montant de la provision pour dépréciation des comptes courants au 31/12/2021 s'élève à 5 092 k€. Une dotation complémentaire a été comptabilisée en 2021 pour 1 038 k€.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La société applique le règlement ANC n° 2014-03 relatif aux passifs.

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir des risques et des charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en-cours rendent probables.

## Indemnité de départ à la retraite

En France, des indemnités conventionnelles de départ à la retraite sont payables lors du départ à la retraite de l'employé s'il fait encore partie du groupe à cette date. Ces indemnités sont évaluées et provisionnées sur la base du salaire et de l'ancienneté de l'employé à la date du départ, en fonction des règles des conventions applicables.

Le montant de l'engagement est déterminé en application des dispositions de l'annexe 1 de la recommandation ANC n° 2013-02.

La comptabilisation des écarts actuariels est déterminée selon la méthode 1 du "Corridor".

Les hypothèses concernant les taux d'actualisation et les taux de progression des salaires utilisés pour le calcul des engagements sont de 0.9 % et de 2 % en 2021.

L'âge de départ à la retraite retenu est 65 ans

Le taux de charges sociales retenu s'élève à 45 %.

La provision au 31/12/21 s'élève à 886 k€ soit une dotation de 113 k€ et un impôt différé correspondant de -28 k€ pour l'exercice 2021.

Le taux d'impôt société à 25 % a été retenu pour le calcul de l'impôt différé.

## EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES

Le groupe Altavia bénéficie d'une ligne de crédit confirmée pouvant s'élever jusqu'à 135 m€.

Au 31/12/2021, cette ligne de crédit est utilisée pour 10 m€.

La ligne de crédit ne fait plus l'objet de couverture au 31/12/2021.

Un PGE de 45 m€ a été contracté le 29 mai 2020 auprès de la BNP, non remboursé à ce jour.

Un prêt de 15 m€ a été contracté le 28 mai 2020 auprès de la BPI, le solde dû s'élève à 13 m€ au 31/12/2021.

## INFORMATIONS SUR LES AUTRES POSTES

## Rémunération des dirigeants

La rémunération allouée aux mandataires sociaux d'ALTAVIA s'élève à un montant de 1 229 k€.

## Intégration fiscale

Nous avons opté fin 2000 pour le régime d'intégration fiscale à compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2001.

La société tête de groupe est ALTAVIA. Le périmètre d'intégration fiscale s'est élargi au 01/01/2009 des filiales initialement intégrées sous Altavia France.

Les filiales entrant dans le périmètre d'intégration fiscale sont ALTAVIA Europe depuis le 1er janvier 2007, ALTAVIA Newco depuis le 1er janvier 2008 devenue en 2013 ALTAVIA COACH, ALTAVIA France, ALTAVIA Paris, ALTAVIA Nantes, ALTAVIA Lille, ALTAVIA Nantes Newco devenue WETAIL depuis le 1er janvier 2009, ALTAVIA CEI et ACTIPAPER depuis le 1er janvier 2010, SHOPPER MIND depuis le 1er janvier 2013, ALTAVIA INTERNATIONAL, AGENCE COSMIC et AU N°6 depuis le 1er janvier 2014, ALTAVIA NEWCO devenue ALTAVIA FIBER VALUE depuis le 1er janvier 2015, IMS depuis le 1er janvier 2016, ALTAVIA NEWCO 3 et ALTAVIA NEWCO 4 depuis le 1er janvier 2019, LES INGENIEURS SOCIAUX, DISKO, ALTAVIA JET PULP, ALTAVIA AURA depuis 1er janvier 2020, OYEZ depuis le 1er janvier 2021.

La société tête de groupe est redevable de l'impôt sur les sociétés, des contributions liées à celui-ci pour son propre compte et des filiales intégrées.

Chaque société supporte l'impôt comme si elle n'était pas membre du groupe et l'économie d'impôt éventuelle est comptabilisée dans la société tête de groupe.

Le résultat fiscal du groupe s'établit à 6 871 k€.

Ce résultat fiscal tient compte des résultats bénéficiaires et déficitaires de nos filiales.

Le résultat fiscal propre de la société ALTAVIA s'établit à 1 333 k€.

L'économie d'impôt liée à l'intégration fiscale comptabilisée chez ALTAVIA s'élève à 1 205 k€ au 31/12/2021.

La société ALTAVIA a supporté l'impôt pour le compte des sociétés redevenues bénéficiaires au 31/12/2021, soit AU NUMERO 6 pour 7 k€, ALTAVIA EUROPE pour 130 k€, ALTAVIA CEI pour 12 k€, AGENCE COSMIC pour 15 k€,

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

ALTAVIA AURA pour 93 k€.

Evènements postérieurs

Il n'y a pas à notre connaissance pas d'évènements postérieurs à l'exercice ayant un impact significatif sur les comptes cloturant le 31 décembre 2021.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

## FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de Commerce MINDEOS	1,00			1,00
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>1,00</b>			<b>1,00</b>
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1,00			

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		856 161,75			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		133 539,93			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		3 658 652,63		833 988,64	
		Matériel de transport		178 624,24			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		2 470 627,31		350 563,31	
	Emballages récupérables & divers		2 159,08				
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			373 443,55		71 146,62		
		TOTAL		6 683 506,81		1 255 698,57	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			38 616 833,11		2 035 789,00	
	Autres titres immobilisés			76,22			
	Prêts et autres immobilisations financières			32 508 540,79		384 287,74	
		TOTAL		71 125 450,12		2 420 076,74	
		TOTAL GENERAL		78 798 658,61		3 675 775,31	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				856 161,75	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				133 539,93	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					4 492 641,27
		Matériel de transport					178 624,24
		Mat. bureau, inform., mobilier					2 821 190,62
	Emb. récupérables & divers					2 159,08	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			373 443,55			71 146,62	
		TOTAL	373 443,55			7 565 761,83	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					40 652 622,11	
	Autres titres immobilisés					76,22	
	Prêts & autres immob. financières			11 662 569,72		21 230 258,81	
		TOTAL		11 662 569,72		61 882 957,14	
		TOTAL GENERAL	373 443,55	11 662 569,72		70 438 420,65	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		856 161,75			856 161,75
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		128 488,93	5 050,00		133 538,93
<b>TOTAL</b>		<b>984 650,68</b>	<b>5 050,00</b>		<b>989 700,68</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 329 737,03	340 188,89		2 669 925,92
	Matériel de transport	57 995,89	35 585,80		93 581,69
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 266 551,52	194 712,91		1 461 264,43
	Emballages récupérables divers	1 634,08	300,00		1 934,08
<b>TOTAL</b>		<b>3 655 918,52</b>	<b>570 787,60</b>		<b>4 226 706,12</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 640 569,20</b>	<b>575 837,60</b>		<b>5 216 406,80</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations		19 864,00					19 864,00
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>19 864,00</b>					<b>19 864,00</b>
Total général non ventilé			19 864,00				19 864,00

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	1 936 211,48	3 257 981,00		5 194 192,48
Autres				
<b>TOTAL</b>	<b>1 936 211,48</b>	<b>3 257 981,00</b>		<b>5 194 192,48</b>
Stocks				
Créances	4 443 216,88	1 038 436,74		5 481 653,62
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 379 428,36</b>	<b>4 296 417,74</b>		<b>10 675 846,10</b>

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires	63 839,00	19 864,00		83 703,00	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées						
<b>TOTAL</b>		<b>63 839,00</b>	<b>19 864,00</b>		<b>83 703,00</b>	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires	773 549,00	112 653,00		886 202,00	
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL</b>		<b>773 549,00</b>	<b>112 653,00</b>		<b>886 202,00</b>	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	1 936 211,48	3 257 981,00		5 194 192,48
		- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours						
Sur comptes clients		389 407,19	411,74		389 818,93	
Autres provisions pour dépréciation		4 053 809,69	1 038 025,00		5 091 834,69	
<b>TOTAL</b>		<b>6 379 428,36</b>	<b>4 296 417,74</b>		<b>10 675 846,10</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>7 216 816,36</b>	<b>4 428 934,74</b>		<b>11 645 751,10</b>	
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		113 064,74			
	- financières		4 296 006,00			
	- exceptionnelles		19 864,00			

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b>										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ALTAVIA FRANCE - -	1 646 784,00	21 921 335,00	99,99	22 529 680,00	22 529 680,00	14 505 650,00		4 882 863,00	21 559,00	2 499 706,69
ALTAVIA COACH - -	1 931 292,00	-6 036 314,00	99,99	1 936 211,00		15 170 565,00		126 662,00	-1 025 060,00	
ALTAVIA EUROPE - -	5 594 928,00	1 281 123,00	99,99	5 594 927,00	5 594 927,00	39 536 558,00		2 633 027,00	1 291 690,90	1 197 314,38
ALTAVIA ASIA - -	3 743 320,00	2 245 363,00	100,00	2 683 806,00	2 683 806,00	663 656,00			-11 839,00	
ALTAVIA INTERNATIONAL - -	10 000,00	-4 187 977,00	100,00	10 000,00	10 000,00	15 093 074,00			-473 973,00	
ALTAVIA FIVER VALUE - -	200 000,00	304 371,00	100,00	200 000,00	200 000,00	38 243,00		16 614 847,00	214 268,96	200 000,00
DISKO - -	16 400,00	-5 112,00	100,00	7 436 981,14	4 179 000,00	1 648 602,00		5 869 207,00	-1 323 607,00	
ALTAVIA INC - -	93,00	1 688,00	100,00	93 017,00	93 017,00			337 153,00	1 384,00	
ALTAVIA NEWCO 4 - -	1 000,00	-5 604,00	100,00	1 000,00	1 000,00	6 500,00			-2 297,00	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
ALTAVIA CONNECT - -	50 000,00		34,00	17 000,00	17 000,00	972 793,00		15 840 273,00	-578 310,00	
AHOY - -	3 000,00	297 000,00	50,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises	(ensemble)									
b. Filiales étrangères	(ensemble)									
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises	(ensemble)									
b. Dans des sociétés étrangères	(ensemble)									

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	20 113 961,10	9 227 800,00	10 886 161,10
	Autres immobilisations financières	1 116 297,71		1 116 297,71
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	389 818,93		389 818,93
	Autres créances clients	6 351 662,11	6 351 662,11	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	8 400,00	8 400,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	221 550,00		221 550,00
	Etat & autres coll. publiques	239 051,30	239 051,30	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	69 135 404,72	69 135 404,72		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	27 383,72	27 383,72		
Charges constatées d'avance	347 952,90	347 952,90		
<b>TOTAUX</b>		<b>97 951 482,49</b>	<b>85 337 654,75</b>	<b>12 613 827,74</b>
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	360 650,06 11 662 569,66		

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	347 952,90
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	347 952,90

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 866 195,00
Autres créances	229 295,14
Disponibilités	
TOTAL	3 095 490,14

## CAPITAUX PROPRES

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 282 137,00	3,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 282 137,00	3,00

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT  
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		48 999 583,0
Résultat de l'exercice précédent		8 343 822,02
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	<b>TOTAL DES ORIGINES</b>	<b>57 343 405,</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	11 100,00
Dividendes		1 894 977,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		55 437 328,0
	<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>	<b>57 343 405,</b>

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	3 846 411,02			3 846 411,02
Primes liées au capital social	2 446 046,30			2 446 046,30
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	391 888,04			391 888,04
Réserves indisponibles	564 589,68	41 100,00		605 689,68
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 523 478,81		30 000,00	5 493 478,81
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	48 999 583,33	6 437 744,78		55 437 328,11
Résultat de l'exercice	8 343 822,02	2 456 358,81	8 343 822,02	2 456 358,81
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	63 839,00	19 864,00		83 703,00
<b>TOTAL</b>	<b>70 179 658,20</b>	<b>8 955 067,59</b>	<b>8 373 822,02</b>	<b>70 760 903,77</b>

## ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

## CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		15 959,00		4 966,00		20 925,00
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres						
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
<b>TOTAL</b>		15 959,00		4 966,00		20 925,00
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	404 661,71	404 661,71		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	68 125 021,00	26 250 021,00	41 875 000,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 035 418,29	1 035 418,29		
Personnel & comptes rattachés	1 205 996,00	1 205 996,00		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	738 428,03	738 428,03		
Etat & Impôts sur les bénéfices	292 651,06	292 651,06		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	533 127,40	533 127,40		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	595 028,68	595 028,68		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	245 401,31	245 401,31		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 840 116,36	1 840 116,36		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 173,15	2 173,15		
<b>TOTAUX</b>	<b>75 018 022,99</b>	<b>33 143 022,99</b>	<b>41 875 000,00</b>	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 875 000,00
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 173,15
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>2 173,15</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	404 682,71
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	707 202,55
Dettes fiscales et sociales	2 232 795,53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 366 274,00
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>4 710 954,79</b>

## ENGAGEMENTS

Engagements hors bilan 31.12.2021				
En milliers d'euros	TOTAL	Échéances		
		< 1 an	1-5 ans	> 5 ans
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNES</b>				
Garanties à première demande	820	75	745	0
Garanties bancaires	418	297	7	114
Compléments de prix	1140	0	1140	0
Hypothèques/Gages	1726	0	0	1726
<b>TOTAL</b>	<b>4104</b>	<b>372</b>	<b>1892</b>	<b>1840</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN RECUS</b>				
Garanties d'actif et de passif	3967	2511	1456	0
<b>TOTAL</b>	<b>3967</b>	<b>2511</b>	<b>1456</b>	<b>0</b>

Il est précisé qu'en complément des éléments chiffrés ci-dessus, Altavia et ses filiales ont consenti et reçu des engagements dont la nature ne permet pas une évaluation quantitative. Ces engagements susceptibles d'avoir des conséquences financières sur les exercices à venir, sont subordonnés à la réalisation de conditions ou d'opérations ultérieures prédéfinies.

Nantissement : Engagement d'ALTAVIA SA vis-à-vis d'un pool de prêteurs : Nantissement de Compte de Titres Financiers portant sur 60% des actions composant le capital d'Altavia France (soit 10.292 actions) et 60% des actions d'Altavia Europe (soit 3.356.957 actions) ou 51% des actions si l'encours maximum autorisé est inférieur à 20M€, à compter du 07/01/2015 au titre d'un Prêt Refinancement de 20M€, d'un Crédit Renouvelable 1 de 75M€ et d'un crédit renouvelable 2 de 20M€. Montant tiré au 31/12/2021 : 10M€

Promesses d'achat d'actions consenties par les sociétés ALTAVIA SA, ALTAVIA France, ALTAVIA EUROPE et ALTAVIA INTERNATIONAL au bénéfice d'associés minoritaires dans des conditions prédéfinies.

Promesses de vente d'actions consenties par des associés minoritaires au bénéfice des sociétés ALTAVIA SA, ALTAVIA France, ALTAVIA EUROPE, ALTAVIA INTERNATIONAL et COMMUNICATION ALTAVIA CANADA dans des conditions prédéfinies.

Acquisition du Groupe Fil Rouge : Option de conversion de 37.439 actions de préférence détenues par un associé minoritaire au sein d'Altavia Field (ex.Altavia Carmillon en actions ordinaires en fonction de l'atteinte d'objectifs de performance pour un période allant jusqu'au 31 décembre 2022.

## LES EFFECTIFS

## LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	32,00	35,00
Ingénieurs et cadres	28,00	31,00
Agents de maîtrise	3,00	3,00
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers		

## CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Refacturations diverses et produits des actv.annexes	1 203 310,00	106 869,00	1 310 179,00
Refacturations de loyers	4 398 726,00		4 398 726,00
Mise à disposition de personnel	158 845,00		158 845,00
ACM	7 082 759,00	5 527 628,00	12 610 387,00
Chiffre d'affaires	12 843 640,00	5 634 497,00	18 478 137,00

**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Produits divers		1 197
Amendes	527	
Cession immobilisation	1	
Amortissements dérogatoires	19 864	
<b>TOTAL</b>	<b>20 392</b>	<b>1 197</b>