

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 : 1988 B 12831  
Numéro SIREN : 348 540 592  
Nom ou dénomination : BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2022 sous le numéro de dépôt 60594

# COMPTES ANNUELS

**BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT**

**Société anonyme**

**1 Boulevard Haussmann 75 009 PARIS**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2021**



*Philippe MOLAS*

# Sommaire

<u>BILAN - Actif.....</u>	<u>3</u>
<u>BILAN - Passif.....</u>	<u>4</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT (suite).....</u>	<u>6</u>
<u>ANNEXES COMPTABLES.....</u>	<u>7</u>
<u>1. Faits caractéristiques de l'exercice.....</u>	<u>7</u>
<u>2. Principes, règles et méthodes comptables.....</u>	<u>7</u>
<u>3. Notes sur les Valeurs immobilières.....</u>	<u>11</u>
<u>Variation des participations et créances rattachées.....</u>	<u>11</u>
<u>Variation des autres immobilisations financières et autres titres immobilisés.....</u>	<u>11</u>
<u>Notes sur le portefeuille titre.....</u>	<u>12</u>
<u>Tableau des filiales et participations.....</u>	<u>13</u>
<u>Variation des valeurs mobilières de placement.....</u>	<u>14</u>
<u>Inventaire des valeurs mobilières (actions, obligations, OPCVM).....</u>	<u>14</u>
<u>Variation des TIAP et créances rattachées.....</u>	<u>15</u>
<u>4. Informations sur le bilan.....</u>	<u>16</u>
<u>Variation des immobilisations incorporelles.....</u>	<u>16</u>
<u>Variation des immobilisations corporelles.....</u>	<u>16</u>
<u>Engagements financiers.....</u>	<u>17</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>18</u>
<u>Charges à payer.....</u>	<u>19</u>
<u>Produits à recevoir.....</u>	<u>19</u>
<u>Charges constatées d'avance.....</u>	<u>19</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>20</u>
<u>Composition du capital.....</u>	<u>20</u>
<u>Postes concernés par les entreprises liées.....</u>	<u>21</u>
<u>Provisions pour risques et charges.....</u>	<u>22</u>
<u>Tableau des provisions concernant des participations garanties par BPI FRANCE.....</u>	<u>23</u>
<u>Tableau des cinq derniers exercices.....</u>	<u>25</u>
<u>5. Autres informations.....</u>	<u>26</u>

## BILAN actif

BILAN-ACTIF	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-	-	-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	195 836,49	195 836,47	0,02	0,02
Immobilisations en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>195 836,49</b>	<b>195 836,47</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	13 432 016,00	-	13 432 016,00	13 432 016,00
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
TIAP	1 226 377 582,77	190 403 575,72	1 035 974 007,05	925 666 795,05
Autres titres immobilisés	44 826 765,94	4 444 031,00	40 382 734,94	39 005 443,99
Prêts	96,00	-	96,00	96,00
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>1 284 636 460,71</b>	<b>194 847 606,72</b>	<b>1 089 788 853,99</b>	<b>978 104 351,04</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>1 284 832 297,20</b>	<b>195 043 443,19</b>	<b>1 089 788 854,01</b>	<b>978 104 351,06</b>
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
<b>TOTAL Stock</b>	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres créances	28 010 365,69	2 061 709,72	25 948 655,97	8 245 551,58
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
<b>TOTAL Créances</b>	<b>28 010 365,69</b>	<b>2 061 709,72</b>	<b>25 948 655,97</b>	<b>8 245 551,58</b>
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:	-	-	-	-
Disponibilités	120 484 069,71	-	120 484 069,71	83 702 136,75
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>120 484 069,71</b>	-	<b>120 484 069,71</b>	<b>83 702 136,75</b>
Charges constatées d'avance	1 008,22	-	1 008,22	44 236,67
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>148 495 443,62</b>	<b>2 061 709,72</b>	<b>146 433 733,90</b>	<b>91 991 925,00</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	-	-	-	-
Prime de remboursement des obligations (V)	-	-	-	-
Ecart de conversion actif (VI)	-	-	-	-
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>1 433 327 740,82</b>	<b>197 105 152,91</b>	<b>1 236 222 587,91</b>	<b>1 070 096 276,06</b>

## BILAN passif

BILAN-PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé :	128 190 000,00	128 190 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	233 932 479,81	233 932 479,81
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence	-	-
Réserve légale	11 948 747,20	11 948 747,20
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :	-	-
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	388 403 806,75	351 834 188,18
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>400 352 553,95</b>	<b>363 782 935,38</b>
Report à nouveau	296 216 388,98	296 216 388,98
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>158 538 404,79</b>	<b>36 569 618,57</b>
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	-	-
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>1 217 229 827,53</b>	<b>1 058 691 422,74</b>
Produit des émissions de titres participatifs	-	-
Avances conditionnées	-	-
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Provisions pour risques	8 456 359,28	2 932 599,93
Provisions pour charges	-	-
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>8 456 359,28</b>	<b>2 932 599,93</b>
Emprunts obligataires convertibles	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :	-	-
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-	-
Dettes fiscales et sociales	830 951,00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
Autres dettes	9 704 447,40	8 471 250,69
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>10 535 398,40</b>	<b>8 471 250,69</b>
Produits constatés d'avance	1 002,70	1 002,70
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>10 536 401,10</b>	<b>8 472 253,39</b>
Ecart de conversion Passif (V)	-	-
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>1 236 222 587,91</b>	<b>1 070 096 276,06</b>

## COMPTES DE RESULTAT

COMPTES DE RESULTAT	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	-	-	-	-
Production vendue biens	-	-	-	-
Production vendue services	-	-	-	-
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	-	-	-	-
Production stockée	-	-	-	-
Production immobilisée	-	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	-	-	-	-
Autres produits	-	-	1 875,00	1 875,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	-	-	<b>1 875,00</b>	<b>1 875,00</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	-	-	-	-
Variation de stock (marchandises)	-	-	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	-	-	-	-
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-	-	-	-
Autres achats et charges externes	-	-	16 542 833,57	12 781 142,79
Impôts, taxes et versements assimilés	-	-	1 460 596,68	1 142 473,88
Salaires et traitements	-	-	-	-
Charges sociales	-	-	-	-
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	-	-
		Dotations aux provisions	-	-
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	-	-
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	-	-
Autres charges	-	-	2 585,03	3 735,86
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	-	-	<b>18 006 015,28</b>	<b>13 927 352,53</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	-	-	<b>(18 004 140,28)</b>	<b>(13 925 477,53)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	-	-	-	-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	-	-	-	-
Produits financiers de participations	-	-	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-	31 145 304,02	32 823 085,19
Autres intérêts et produits assimilés	-	-	144 016,41	128 108,95
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	66 516 923,70	19 631 752,91
Différences positives de change	-	-	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-	16 672,10
<b>Total des produits financiers (V)</b>	-	-	<b>97 806 244,13</b>	<b>52 599 619,15</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	-	-	79 233 580,75	56 544 983,37
Intérêts et charges assimilées	-	-	207 937,05	143 291,44
Différences négatives de change	-	-	15 809,30	65 304,44
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-	32 725,06
<b>Total des charges financières (VI)</b>	-	-	<b>79 457 327,10</b>	<b>56 786 304,31</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	-	-	<b>18 348 917,03</b>	<b>(4 186 685,16)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	-	-	<b>344 776,75</b>	<b>(18 112 162,69)</b>

**COMPTE DE RESULTAT (suite)**

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	194 295 232,46	59 229 194,79
Reprises sur provisions et transferts de charges	822 662,55	3 002 277,22
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>195 117 895,01</b>	<b>62 231 472,01</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	994,52	175,12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 576 850,55	7 512 015,63
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 346 421,90	37 500,00
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>36 924 266,97</b>	<b>7 549 690,75</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>158 193 628,04</b>	<b>54 681 781,26</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>292 926 014,14</b>	<b>114 832 966,16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>134 387 609,35</b>	<b>78 263 347,59</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>158 538 404,79</b>	<b>36 569 618,57</b>

**ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT****1. Faits caractéristiques de l'exercice**

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2021.

L'épidémie de coronavirus, reconnue comme pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé le 11 mars 2020 et les diverses mesures mises en place par les gouvernements et organismes de réglementation pour lutter contre sa propagation ont affecté la chaîne d'approvisionnement mondiale ainsi que la demande de biens et de services et ont de ce fait un impact important sur la croissance mondiale. Dans le même temps, les politiques budgétaires et monétaires ont été assouplies pour soutenir l'économie.

Les comptes au 31 décembre 2021 ont été préparés sur la base de la continuité d'activité sans effet de cet événement postérieur à la date de clôture. Cette épidémie pourrait avoir des impacts plus ou moins importants sur les états financiers de l'exercice 2021. Ceux-ci dépendront notamment de la santé financière des clients avant l'épidémie et de l'efficacité des mesures de soutien gouvernemental et financier dont ils bénéficieront et de l'ampleur des dommages affectant leurs activités commerciales ou leurs effectifs.

**2. Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes au 31/12/2021 sont établis dans le respect des principes comptables et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La société a opté pour le régime des Sociétés de Capital Risque, elle est donc exonérée d'Impôt sur les Sociétés.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**Immobilisations incorporelles**

a/ coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles sont inscrites pour leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition des immobilisations).

b/ méthodes utilisées pour le calcul des amortissements

Les biens sont amortis selon la méthode linéaire sur leurs durées probables d'utilisation :

- Logiciels : 1 an

**Immobilisations corporelles**

a/ coût d'entrée

Les immobilisations corporelles sont inscrites à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition des immobilisations), à leur coût de production ou à leur coût réévalué.

Le coût des immobilisations libellé en devises est converti en euros au cours du jour de l'opération.

b/ méthodes utilisées pour le calcul des amortissements

Les biens sont amortis suivant le mode linéaire ou dégressif sur leurs durées probables d'utilisation:

- Agencements et installations : 5 ou 10 ans

- Matériel informatique : 3 ans

- Matériel de bureau : 10 ans.



## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations financières

TITRES DE FILIALES ET DE PARTICIPATION

a/ Définition

Ce sont des participations pour lesquelles la société dispose d'une influence notable sur les organes d'administration des sociétés émettrices présentant un caractère stratégique pour le développement des activités. Cette influence est présumée lorsque le pourcentage de contrôle est supérieur à 10%.

b/ coût d'entrée

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût historique (valeur d'acquisition ou d'apport). Les frais accessoires d'achat sont comptabilisés en charges.

c/ comptabilisation des cessions

Pour la détermination du résultat lors des cessions il est retenu la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de cession s'imputent sur le prix de vente.

La moins-value du titre cédé figure dans le compte de résultat en "charges exceptionnelles sur opérations en capital" et la

Les reprises de dépréciation des titres lors des cessions ou liquidations sont comptabilisées en produits exceptionnels sous la rubrique "reprise de dépréciation".

d/ évaluation des titres à la clôture

Les titres de participation sont évalués individuellement à leur valeur d'utilité.

Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

Les reprises de dépréciation calculées sur le stock de titres à la clôture par rapport à la valeur d'inventaire sont enregistrées en produits financiers symétriquement aux provisions de dépréciation qui sont enregistrées en charges financières.

e/ comptabilisation des revenus

Les dividendes reçus sont comptabilisés au compte de résultat lorsqu'ils sont perçus.

TITRES IMMOBILISES DE L'ACTIVITE DE PORTEFEUILLE

a/ définition

Ce sont les investissements réalisés de façon régulière avec pour seul objectif d'en retirer le gain en capital à moyen terme sans intention d'investir durablement.

b/ coût d'entrée

Les titres immobilisés de l'activité de portefeuille sont comptabilisés pour leur coût historique (valeur d'acquisition ou d'apport). Les frais accessoires d'achat sont comptabilisés en charges.

c/ comptabilisation des cessions

Pour la détermination de résultat lors des cessions il est retenu la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de cession s'imputent sur le prix de vente.

Les reprises de dépréciation des titres lors des cessions ou liquidations sont comptabilisées en produits financiers sous la rubrique "reprise de dépréciation".

d/ évaluation des titres à la clôture

Les titres immobilisés de l'activité de portefeuille sont évalués individuellement au plus bas de leur valeur d'acquisition ou de leur valeur d'utilité.

La valeur d'utilité des titres cotés est déterminée en tenant compte des perspectives générales d'évolution de l'émetteur et de l'horizon de détention.

La valeur d'utilité des titres cotés est principalement déterminée par référence au cours de clôture du mois de décembre.

Les moins-values latentes sont calculées individuellement et donnent lieu à la constitution d'une dépréciation.

Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

Les reprises de dépréciation calculées sur le stock de titres à la clôture par rapport à la valeur d'inventaire sont enregistrées en produits financiers symétriquement aux dotations de dépréciation qui sont enregistrées en charges financières.

### 3. Immobilisations financières (suite)

#### AUTRES TITRES IMMOBILISES

a/ définition

Ce sont des actions et valeurs assimilées que la société entend détenir durablement pour en retirer à plus ou moins longue échéance une rentabilité satisfaisante, sans pour autant intervenir dans la gestion des entreprises dont les titres sont détenus mais avec l'intention de favoriser le développement de relations professionnelles durables en créant un lien privilégié avec l'entreprise émettrice.

b/ coût d'entrée

Les autres titres immobilisés sont comptabilisés pour leur coût historique (valeur d'acquisition ou d'apport).

Les frais accessoires d'achat sont comptabilisés en charges.

c/ comptabilisation des cessions

Pour la détermination de résultat lors des cessions il est retenu la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de cession s'imputent sur le prix de vente.

La moins-value du titre cédé figure dans le compte de résultat en "charges exceptionnelles sur opérations en capital" et la plus-value du titre cédé en "produits exceptionnels sur opérations en capital".

Les reprises de dépréciation des titres lors des cessions ou liquidations sont comptabilisées en produits financiers sous la rubrique "reprise de dépréciation".

d/ évaluation des titres à la clôture

Les autres titres immobilisés sont évalués individuellement au plus bas de leur valeur d'acquisition ou de leur valeur de réalisation.

Cette dernière est déterminée à partir de l'un des deux critères suivants :

. Méthode d'évaluation multi-critères (comme la situation nette de l'entreprise, ses perspectives économiques..)

. Les lignes de titres cotés représentant une valeur d'acquisition inférieure à dix millions d'euros sont évaluées par référence au cours de la dernière bourse du mois de décembre.

Les moins-values latentes sont calculées individuellement et donnent lieu à la constitution d'une dépréciation.

Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

Les reprises de dépréciation calculées sur le stock de titres à la clôture par rapport à la valeur d'inventaire sont enregistrées en produits financiers symétriquement aux dotations de dépréciation qui sont enregistrées en charges financières.

e/ comptabilisation des revenus

Les dividendes reçus sont comptabilisés au compte de résultat lorsqu'ils sont perçus.

### 4. Créances

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

## **5. Valeurs mobilières de placement**

### **a/ définition**

Les titres acquis en vue de réaliser un gain à brève échéance sont classés en titres de placement.

### **b/ coût d'entrée**

Ils sont inscrits à leur prix d'acquisition hors frais d'achat ou éventuels coupons courus.

### **c/ évaluation des titres à la clôture**

Les parts d'OPCVM sont valorisées au cours de la dernière valeur liquidative publiée.

## **6. Provisions pour risques et charges**

La société constitue des provisions pour risques et charges afin de couvrir des risques et des charges nettement précisés quant à leur objet, et dont le montant ou l'échéance ne peuvent être fixés de façon précise.

Conformément au CRC N°00-06, la constitution de telles provisions est subordonnée à l'existence d'une obligation envers un tiers à la clôture et à l'absence de contrepartie équivalente attendue de ce tiers.

## **7. Enregistrement des charges et produits financiers**

Les intérêts et commissions assimilées sont comptabilisés pour leur montant couru, constaté prorata temporis.

Les commissions non assimilées à des intérêts et correspondant à des prestations de service sont enregistrées à la date de réalisation de la prestation.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

### 3. Notes sur les Valeurs immobilières

#### Variation des participations et créances rattachées

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Filiales et Participations	13 432 016				13 432 016
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable des filiales et participations</b>	<b>13 432 016</b>				<b>13 432 016</b>
Créances rattachées sur filiales et participation					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable des créances rattachées</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>13 432 016</b>				<b>13 432 016</b>

#### Variation des autres immobilisations financières et autres titres immobilisés

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Autres titres immobilisés	43 809 264	5 824 882	-4 807 380		44 826 766
Dépréciation	-4 803 820	-2 494 247	2 854 036		-4 444 031
<b>Valeur nette comptable des autres titres immobilisés</b>	<b>39 005 444</b>	<b>3 330 635</b>	<b>-1 953 344</b>		<b>40 382 735</b>
Prêts	96				96
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable des prêts</b>	<b>96</b>				<b>96</b>
Autres					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable autres</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>39 005 540</b>	<b>3 330 635</b>	<b>-1 953 344</b>		<b>40 382 831</b>

Notes sur le portefeuille titre

Le montant des moins-values latentes des titres immobilisés de l'activité de portefeuille et autres titres immobilisés faisant l'objet d'une provision au bilan s'élève à 175 158 276 euros.

Détail de la valeur estimative du portefeuille (TIAP-Participations-Autres) par critères d'évaluation :

Méthode de valorisation	ANNEE	PRBC	PROVISIONS	VALEUR NETTE	Fair Market Value
Au prix d'entrée	31/12/2020	612 263 820		612 263 820	612 263 820
Au prix d'entrée	31/12/2021	917 816 641	167 513 403	750 303 238	884 328 263
Cours de Bourse	31/12/2020	27 394 871	11 735 859	15 659 012	21 029 340
Cours de Bourse	31/12/2021	20 074 041	5 206 804	14 867 238	24 966 752
IC/autres titres Immobilisés	31/12/2020	1 983 334		1 983 334	1 983 334
IC/autres titres Immobilisés	31/12/2021	1 280 699		1 280 699	1 280 699
IC/TIAP	31/12/2020	6 487 169		6 487 169	6 487 169
IC/TIAP	31/12/2021	6 366 691		6 366 691	6 366 691
Modèle FMV	31/12/2020	512 314 411	170 605 809	341 708 602	507 339 495
Modèle FMV	31/12/2021	37 882 039	2 438 069	35 443 970	55 515 276
Parties non libérées.	31/12/2020				
Parties non libérées.	31/12/2021				
TOTAUX	31/12/2020	1 160 443 605	182 341 669	978 101 937	<b>1 149 103 158</b>
TOTAUX	31/12/2021	983 420 112	175 158 276	808 261 835	972 457 681

BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT  
**BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT**

Exercice 2021

Tableau des filiales et participations

Détail	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non	Montant des cautions et avals donnés par la	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Dividendes encaissés par la société au cours	Résultat du dernier exercice clos bénéfice+	Observations	
				Brute	Nette						Ecart de réévaluation	Date d'arrêt des comptes
<b>I-Renseignements détaillés concernant les participations dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital</b>												
A-Filiales (plus de 50% du capital détenu)												
METROPOLE CONSEIL	1 432 112	1 693 168	99,99	1 432 016	1 432 016					1 503 350		31/12/2021
BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT OBLIG	12 000 000	523 706	100,00	12 000 000	12 000 000,00					221 626		31/12/2021
B- Participation (de 10 à 50% du capital détenu)												
1-Filiales :												
a/ Filiales françaises												
b/ Filiales étrangères												
2-Participations :												
a/ Participations françaises												
b/ Participations étrangères												

## Exercice 2021

Variation des valeurs mobilières de placement

Euros					
Postes	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	A la clôture
Valeurs mobilières de placement					
Intérêts courus					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable</b>					

Inventaire des valeurs mobilières (actions, obligations, OPCVM)

Euros			
Postes(Inventaire VMP)	Nombre de titres	%	Valeur d'inventaire
Titres de filiales			
sous-total des titres de filiales			
Montant des titres de filiales dont la valeur d'inventaire est < 15245 Euros			
<b>Total des titres de filiales</b>			
Titres de participation			
Métropole Conseil	89 501	99,99	1 432 016
BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT OBLIG	12 000 000	100,00	12 000 000
sous-total des titres de participation			
Montant des titres de participation dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des titres de participation</b>	<b>12 089 501</b>		<b>13 432 016</b>
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
sous-total des TIAP			
Montant des titres TIAP dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des titres immobilisés de l'activité de portefeuille</b>			
Autres titres immobilisés			
sous-total autres titres immobilisés			
Montant des autres titres dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des autres titres immobilisés</b>			
Titres de placement			
sous-total titres de placement			
Montant des titres de placement dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des titres de placement</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>12 089 501</b>		<b>13 432 016</b>

## Exercice 2021

Variation des TIAP et créances rattachées

Euros					
Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Créances rattachées à des TIAP	23 575 247	12 031 773	(12 655 959)		22 951 061
Dépréciation	(1 321 971)	(340 534)	1 099 717		(562 788)
<b>Valeur nette comptable créances rattachées</b>	<b>22 253 276</b>	<b>11 691 239</b>	<b>(11 556 242)</b>		<b>22 388 273</b>
TIAP	1 079 629 398	342 792 381	(219 002 718)		1 203 419 061
Dépréciation TIAP	(176 215 879)	(75 414 182)	61 789 273		(189 840 788)
<b>Valeur nette comptable TIAP</b>	<b>903 413 519</b>	<b>267 378 199</b>	<b>(157 213 445)</b>		<b>1 013 578 273</b>
<b>TOTAL</b>	<b>925 666 795</b>	<b>279 069 438</b>	<b>(168 769 687)</b>		<b>1 035 966 546</b>



Exercice 2021

**4. Informations sur le bilan****Variation des immobilisations incorporelles**

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeur assimilées					
Amortissements					
<b>Valeur nette comptable</b>					
Fonds commercial					
Amortissements fonds commercial					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable Fonds commercial</b>					
Droit au bail					
Amortissements droit au bail					
<b>Valeur nette comptable Droit au bail</b>					
Autres immobilisations incorporelles					
Amortissements					
<b>Valeur nette comptable autres immobilisations incorporelles</b>					
<b>TOTAL</b>					

**Variation des immobilisations corporelles**

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Amortissements des installations					
<b>Valeur nette comptable IGAAC</b>					
Installations générales, agencements et aménagements divers	111 093,28				111 093,28
Amortissements	(111 093,24)				(111 093,24)
<b>Valeur nette comptable IGAAD</b>	<b>0,04</b>				<b>0,04</b>
Divers	84 743,21				84 743,21
Amortissements Divers	(84 743,23)				(84 743,23)
<b>Valeur nette comptable divers</b>	<b>(0,02)</b>				<b>(0,02)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0,02</b>				<b>0,02</b>

Exercice 2021

**Engagements financiers**

Euros

Catégorie d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Garantie bancaire							
Autres engagements donnés	112 790 612			112 790 612			
<b>Engagements donnés</b>	<b>112 790 612</b>			<b>112 790 612</b>			
Engagements réciproques							
<b>Engagements réciproques</b>							
Garanties BPI France	47 238 347			47 238 347			
Autres engagements reçus	275 163			275 163			
<b>Engagements reçus</b>	<b>47 513 510</b>			<b>47 513 510</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>160 304 121</b>			<b>160 304 121</b>			

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts			96	96		
Autres immos financières						
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>96</b>	<b>96</b>		
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances						
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée					
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés			27 981 780	27 981 780		
Débiteurs divers						
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>27 981 780</b>	<b>27 981 780</b>		
Charges constatées d'avance			1 008	1 008		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>27 982 884</b>	<b>27 982 884</b>		
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée					
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		830 951	830 951		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés						
Autres dettes			9 704 447	9 704 447		
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			1 003	1 003		
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>10 536 401</b>	<b>10 536 401</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

## Exercice 2021

**Charges à payer**

Euros	
<b>Dettes</b>	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	830 951
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 704 447
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>10 535 398</b>

**Produits à recevoir**

Euros	
<b>Créances</b>	<b>Montant</b>
Créances rattachées à des participations	
Créances rattachées à des TIAP	6 372 235
Créances rattachées à des autres titres immobilisés	1 280 699
Prêts	
Autres immobilisations financières	
<b>Immobilisations financières</b>	<b>7 652 934</b>
Créances clients et comptes rattachés	
Autres	206 083
<b>Créances</b>	<b>206 083</b>
Disponibilités	
<b>Disponibilités</b>	
Valeurs mobilières de placement	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
<b>TOTAL CREANCES</b>	<b>7 859 017</b>

**Charges constatées d'avance**

<b>Nature</b>	
Charges d'exploitation	1 008
Charges exceptionnelles	
Charges financières	
<b>Total charges constatées d'avance</b>	<b>1 008</b>

**Variation des capitaux propres**

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	128 190 000						128 190 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	233 932 480						233 932 480
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	11 948 747						11 948 747
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	351 834 188	36 569 619					388 403 807
Report à nouveau	296 216 389						296 216 389
Résultat de l'exercice	36 569 619	158 538 405			-36 569 619		158 538 405
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 058 691 423</b>	<b>195 108 024</b>			<b>-36 569 619</b>		<b>1 217 229 828</b>

**Composition du capital**

	Nombre de titres				Valeur nominale
	à l'ouverture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions Ordinaires	8 011 875			8 011 875	16 euros
Actions à dividendes prioritaire					
Parts sociales					

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

## Exercice 2021

**Postes concernés par les entreprises liées**

(sociétés susceptibles d'être incluses par intégration globale dans un même ensemble consolidé)

Postes	Montant
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
- Avances et acomptes	
<b>Immobilisations corporelles</b>	
- Avances et acomptes	
<b>Immobilisations financières</b>	
- Participations	13 432 016
- Créances rattachées à des participations	
- Prêts	
<b>Créances</b>	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Autres créances	
- Capital souscrit, appelé non versé	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
Valeurs mobilières de placement	
<b>Disponibilités</b>	
Disponibilités	120 484 070
<b>Dettes</b>	
- Autres emprunts obligataires	
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
- Emprunts et dettes financières divers	
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
- Autres dettes	5 777 520
<b>Charges financières</b>	
- Intérêts et charges assimilés	
<b>Produits financiers</b>	
- Produits des participations	
- Produits des créances	
- Intérêts	

## Exercice 2021

	Provisions au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions:		Virements de poste à poste	Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants utilisés reprise au cours de l'exercice		
@Street Groupe	152 331		152 331			
Eva holding	107 377					107 377
Vaulx (Fin.de)	300 250					300 250
CTELM	270 000		270 000			
AD4SCREEN	29 315					29 315
MATHEVON	159 549					159 549
FINANCIERE SPL (CP)	32 250					32 250
SEQUOIASOFT (VB)	21 643					21 643
SATECO (BP)	43 900			11 956		31 945
SENTRYO (PV)	214 116		214 116			
SANTE EXPANSION II (PV)	157 525					157 525
SOFTEAM GROUP (JCM)	1 389 550		(172 760)			1 216 790
GALVANI FINANCIERE (TN)	17 295					17 295
LINKFLUENCE		126 450				126 450
GOA FINANCIERE		20 214				20 214
EMKASCIENCE		65 881				65 881
PRESTIA PROTECTOR		296 250				296 250
HALIODX		819 355				819 355
ORLEANS VIE (FINANCIERE)		4 762 172				4 762 172
	<b>2 895 100</b>	<b>6 090 321</b>	<b>463 687</b>	<b>11 956</b>		<b>8 164 259</b>

Tableau des provisions concernant des participations garanties par BPI FRANCE

Nom de la société	Type	Montant de notre participation	Taux de couverture de la garantie BPI France	Montant maximum de la garantie BPI France	Montant de notre provision	Montant de la garantie BPI France potentielle sur la provision
ANOZRWAY	AO	400 080,00	70%	280 056,00	200 080,00	140 056,00
ADIKTEEV	AO	256 716,27	50%	128 358,14	128 358,14	64 179,07
ADYOULIKE	AO	75 075,00	50%	37 537,50	56 306,25	28 153,13
APARTNERS CAPITAL	AP	51 084,00	70%	35 758,80	51 084,00	35 758,80
APARTNERS CAPITAL	AP	177 957,00	70%	124 569,90	177 957,00	124 569,90
Apix analytics	AP	699 960,00	50%	349 980,00	524 970,00	262 485,00
BIRD OFFICE	AO	400 044,38	50%	200 022,19	200 022,19	100 011,10
Booking Parking	ORA	100 000,00	70%	70 000,00	100 000,00	70 000,00
BOUGE TA BOITE	AO	200 311,30	70%	140 217,91	180 280,17	126 196,12
BOUGE TA BOITE	OC	200 311,30	70%	140 217,91	180 280,17	126 196,12
BUBBLZ	AO	1 817,00	50%	908,50	1 817,00	908,50
CILIA TECH	AP	168 245,00	70%	117 771,50	84 122,50	58 885,75
CITALID CYBERSECURITE	AO	300 016,00	70%	210 011,20	150 008,00	105 005,60
CLIPSO FINANCES	AO	750 000,00	70%	525 000,00	562 500,00	393 750,00
CLIPSO FINANCES	OC	750 000,00	70%	525 000,00	562 500,00	393 750,00
COSMO TECH	AP	199 999,81	50%	99 999,91	149 999,96	74 999,98
COSMO TECH	AO	47 863,75	50%	23 931,88	35 897,81	17 948,91
CREATIVE DATA	AP	499 482,48	70%	349 637,74	124 870,62	87 409,43
CREATIVE DATA	AP	301 561,92	50%	150 780,96	75 390,48	37 695,24
CREATIVE DATA	AP	198 437,58	50%	99 218,79	49 609,40	24 804,70
CUTTING EDGE	AO	187 111,68	50%	93 555,84	187 111,68	93 555,84
ELICHENS	AO	500 001,57	50%	250 000,79	125 000,39	62 500,20
Endodiag	AP	318 462,99	50%	159 231,50	159 231,50	79 615,75
EXPLISEAT	AO	12 300,00	50%	6 150,00	11 747,00	5 873,50
EXPLISEAT	AO	52 004,40	50%	26 002,20	48 664,40	24 332,20
GEEV	AP	300 000,38	70%	210 000,27	75 000,10	52 500,07
GOSHABA	AO	100 000,00	50%	50 000,00	30 000,00	15 000,00
GOSHABA	AO	100 000,00	70%	70 000,00	30 450,00	21 315,00
GUTENBERG TECHNOLOGY	AO	1 050 033,60	70%	735 023,52	787 525,20	551 267,64
GUTENBERG TECHNOLOGY	AO	493 353,00	50%	246 676,50	370 014,75	185 007,38
HPROBE	AP	179 896,00	70%	125 927,20	134 922,00	94 445,40
JOUL (EKWATEUR)	AP	99 999,20	70%	69 999,44	99 999,20	69 999,44
JOUL (EKWATEUR)	AP	99 999,98	70%	69 999,99	99 999,98	69 999,99
JOUL (EKWATEUR)	AP	100 000,00	70%	70 000,00	100 000,00	70 000,00
JOUL (EKWATEUR)	AP	399 999,86	70%	279 999,90	399 999,86	279 999,90
IMACTIS	AP	312 500,15	50%	156 250,08	281 250,14	140 625,07
INEON BIOTECH	AO	500 000,00	70%	350 000,00	500 000,00	350 000,00
LA CANOPEE	AO	22 231,44	50%	11 115,72	16 673,58	8 336,79
LA CANOPEE	OC	300 086,00	50%	150 043,00	225 064,50	112 532,25
LA SOURCE	AO	150 075,00	70%	105 052,50	75 037,50	52 526,25
MIP ROBOTICS	AP	99 975,00	70%	69 982,50	99 975,00	69 982,50
MPMH	AO	300 000,00	50%	150 000,00	150 000,00	75 000,00
MPMH	OC	150 240,00	50%	75 120,00	75 120,00	37 560,00
PPO	AO	520 000,00	50%	260 000,00	520 000,00	260 000,00
PASSAGE ENCHANTE	AO	349 800,00	70%	244 860,00	314 820,00	220 374,00
PASSAGE ENCHANTE	OC	350 000,00	70%	245 000,00	315 000,00	220 500,00
PACKETAI	AO	349 650,00	70%	244 755,00	262 237,50	183 566,25
PANDOBAC	AP	300 000,00	70%	210 000,00	150 000,00	105 000,00
PREDICTICE	AO	499 998,84	50%	249 999,42	124 999,71	62 499,86
PRINTING-CORP	OC	375 000,00	70%	262 500,00	93 750,00	65 625,00
PRINTING-CORP	OC	150 000,00	70%	105 000,00	37 500,00	26 250,00
PRINTING-CORP	AO	862 500,00	70%	603 750,00	215 625,00	150 937,50
P2M	AO	250 000,00	70%	175 000,00	250 000,00	175 000,00
P2M	OC	250 000,00	70%	175 000,00	250 000,00	175 000,00
QOWISIO	OC	99 994,25	50%	49 997,13	99 994,25	49 997,13
REALYTICS	ORA	250 000,00	50%	125 000,00	125 000,00	62 500,00
REALYTICS	AO	499 999,56	50%	249 999,78	249 999,78	124 999,89
SCALINX	AO	800 000,00	50%	400 000,00	400 000,00	200 000,00
SENSOME	AP	1 000 000,44	50%	500 000,22	250 000,11	125 000,06
Shareplace	AO	99 999,90	70%	69 999,93	99 999,90	69 999,93



## BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT

SKOPAI	AO	99 958,00	70%	69 970,60	99 958,00	69 970,60
STAFFMATCH	AP	522 181,44	70%	365 527,01	261 090,72	182 763,50
STAFFMATCH	AP	1 170 284,89	70%	819 199,42	585 142,05	409 599,43
SYNAPSE MEDICINE	AP	999 998,45	70%	699 998,92	249 999,61	174 999,73
Ulule	AO	500 008,96	70%	350 006,27	250 004,48	175 003,14
VULKAM	ORA	149 966,52	70%	104 976,56	74 983,26	52 488,28
VULKAM	AP	149 966,52	70%	104 976,56	74 983,26	52 488,28
Vocal Apps	AO	99 994,92	50%	49 997,46	99 994,92	49 997,46
YOGOSHA	AO	499 730,30	50%	249 865,15	124 932,51	62 466,26
YOGOSHA	AO	30 000,00	50%	15 000,00	7 500,00	3 750,00
<b>TOTAUX</b>		<b>22 836 266,03</b>		<b>14 139 489,17</b>	<b>13 266 355,52</b>	<b>8 305 514,77</b>

## Tableau des cinq derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
<b>Capital en fin d'exercice</b>					
Capital social (en EUR)	119 487 472	119 487 472	119 487 472	128 190 000	128 190 000
Nombre d'actions ordinaires existantes	7 467 967	7 467 967	7 467 967	8 011 875	8 011 875
Nombre d'actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
Nombre maximum d'actions à créer par conversion d'obligations					
Nombre maximum d'actions à créer par exercice de droits de souscription					
<b>Opérations et résultat de l'exercice</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	22 237 782	24 042 780	30 536 579	32 951 194	31 289 320
Résultat avant impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	117 762 015	125 600 085	109 582 373	70 518 072	176 778 821
Impôt sur les bénéfices (Contribution additionnelle à l'IS sur les montants distribués)					
Participation des salariés dûe au titre de l'exercice					
Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	94 415 541	105 052 514	93 181 213	36 569 619	158 538 405
Résultat distribué					
<b>Résultat par action (en EUR)</b>					
Résultat après impôts mais avant charges calculées (amortissements et provisions)	16	17	15	9	22
Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	13	14	12	5	12
Dividende attribué à chaque action					
<b>Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, etc...)					

Exercice 2021

**5. Autres informations****Consolidation**

Les comptes de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de :

Dénomination sociale	Forme juridique	Au capital de EUR	Ayant son siège social à	R.C.S
BNP PARIBAS	SA	2 468 663 292 Euros	16 bd des Italiens 75 009 PARIS	662 042 449

# BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT

Société Anonyme au capital de 128 190 000 Euros  
Siège Social : 1, Boulevard Haussmann – 75009 PARIS  
Bureaux & correspondance : 3 rue d'Antin – 75002 PARIS  
348 540 592 R.C.S. PARIS  
SIRET N° 348 540 592 00022 - Code APE 6430Z

---

## PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 AVRIL 2022

---

L'an deux mille vingt et deux, le 21 avril, à 18 heures, les actionnaires de BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT, Société Anonyme au capital de 128.190.000 euros, divisé en 8.011.875 actions de 16 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire au 3 rue d'Antin à PARIS (2<sup>ème</sup> arrondissement), sur convocation faite par le Conseil d'Administration par courrier électronique adressée le 06 avril 2022 à tous les actionnaires titulaires d'actions nominatives.

Il a été dressé par les soins du Conseil d'Administration une feuille de présence, laquelle a été signée par chacun des membres de l'Assemblée présents lors de leur entrée dans la salle de réunion.

Le Commissaire aux Comptes MAZARS, convoqué par courrier électronique avec AR le 06 avril 2022, est absent, excusé.

L'Assemblée procède à la constitution de son bureau. M. Alain BREFFEIL, Président du Conseil d'Administration, préside l'Assemblée. Mme Marguerite BERARD et M. Philippe MOLAS, présents et acceptants, sont appelés comme scrutateurs. M. Nordine BELAROUSSI est désigné pour remplir les fonctions de secrétaire.

Le bureau étant ainsi composé, le Président déclare la séance ouverte.

Le Président indique que la société ANTIN PARTICIPATION 5, actionnaire représentant une action et un droit de vote, a retourné un pouvoir désignant comme mandataire M. Philippe MOLAS. Ce pouvoir sera annexé à la feuille de présence. Par ailleurs, Mme Marguerite BERARD a tous pouvoirs pour représenter BNP PARIBAS, actionnaire détenant 8.011.874 actions et disposant d'autant de droits de vote.

Au vu de la feuille de présence certifiée exacte par les membres du bureau, le Président constate que les actionnaires présents et représentés possèdent la totalité des actions émises, et qu'en conséquence l'Assemblée Générale Ordinaire peut valablement délibérer.

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

- 1)- la copie des lettres de convocation adressées à chacun des actionnaires,
- 2)- la feuille de présence de l'Assemblée,
- 3)- le pouvoir de l'actionnaire représenté,
- 4)- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- 5)- le rapport du Conseil d'Administration à la présente Assemblée Générale Ordinaire,
- 6)- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice 2021,
- 7)- le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par les articles L. 225-38 et suivants du Code de commerce,

Le Président rappelle à l'Assemblée qu'elle a été convoquée à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- 1) Rapport du Conseil d'Administration sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2021.  
Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021.  
Approbation du bilan et du compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021.
- 2) Affectation du résultat – Distribution de dividendes.
- 3) Quitus aux Administrateurs.
- 4) Rapport Spécial du Commissaire aux comptes sur les opérations visées par les articles L 225-38 et suivants du Code de Commerce.
- 5) Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires, documents et renseignements qu'il énonce, ont été tenus à la disposition des actionnaires pendant le délai fixé par lesdites dispositions. Sur son invitation, l'Assemblée lui donne acte de sa déclaration.

Le Président donne lecture du rapport de gestion sur l'exercice clos au 31 Décembre 2021, du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, du rapport spécial du Commissaire aux Comptes. Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion. Après échange de vues et personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes :

#### **PREMIERE RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du rapport de gestion du Conseil d'Administration et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve le rapport de gestion du Conseil d'administration et les comptes sociaux de l'exercice social clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui sont présentés, desquels il résulte qu'au 31 décembre 2021, le total du bilan s'élevait à 1 236 222 587,91 € et que le résultat de l'exercice est bénéficiaire de 158 538 404,79 €.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucune dépense et charge visée à l'article 39-4 dudit Code n'a été engagée au titre de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **DEUXIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du rapport de gestion du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

- |   |                  |
|---|------------------|
| – Résultat net après impôts au 31/12/2021 :   | 158 538 404,79 € |
| – Report à nouveau précédent :  | 296 216 388,98 € |
| – Résultat à affecter :   | 454 754 793,77 € |
|   |                  |
| – Réserve Légale (5% de 158 538 404,79 €) : 7 926 920,24 € montant toutefois limité à 870 252,80 € portant ainsi la réserve de 11 948 747,20 € à 12 819 000,00 € soit 10% du capital social |                  |
| – Au Report à nouveau : 296 216 388,98 €  |                  |
| – Aux autres réserves : 137 638 464,49 € portant leur montant de 388 403 806,75 € à 526 042 271,24 €  |                  |

- Distribution d'un dividende pour une somme totale de 20 029 687,50 €, soit un dividende unitaire de 2,50 € pour chacune des 8 011 875 actions composant le capital social. Ce dividende est prélevé sur la part du résultat net de l'exercice clos au 31 décembre 2021 provenant des plus-values nettes sur cessions de titres détenus depuis plus de 2 ans et représentant au moins 5 % du capital des affiliés.

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 06 mai 2022.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **TROISIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, donne quitus aux Administrateurs de leur gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **QUATRIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial établi par le Commissaire aux Comptes sur les conventions et engagements visés aux articles L. 225-38 et suivants du Code de Commerce, constate l'absence de telles conventions conclues ou d'engagements pris au cours de l'exercice 2021 et prend acte que celles approuvées antérieurement ne se sont pas poursuivies au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **CINQUIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, donne tous pouvoirs au porteur des copies ou d'extraits certifiés conformes du procès-verbal de la présente Assemblée Générale Ordinaire, en vue d'accomplir toutes formalités légales ou administratives et de faire tous dépôts et publications prévus par la législation en vigueur.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

\*  
\* \*

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 19h et de ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal.

Les scrutateurs

Le Président

Le secrétaire

**BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT SA**

**Rapport du Commissaire aux comptes sur les  
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

MAZARS

Siège social : 61, rue Henri Regnault - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX

Tél : +33 (0) 1 49 97 60 00 - Fax : +33 (0) 1 49 97 60 01

Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes à directoire et conseil de surveillance – Capital de 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE  
784 824 153

## **BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT**

Société Anonyme au capital de 128 190 000 €

RCS PARIS 348 540 592

## **Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT,

### **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 BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### Référentiel d'audit

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

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

#### Indépendance

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



## **Justification des appréciations**

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

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les notes 2. et 3. de l'annexe aux états financiers exposent les principes, règles et méthodes comptables, notamment relatifs aux immobilisations financières. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans cette note de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

## **Vérifications spécifiques**

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

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

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Le Commissaire aux comptes,

Mazars

Courbevoie, le 7 avril 2022,

Matthew BROWN

# **COMPTES ANNUELS**

**BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT**

**Société anonyme**

**1 Boulevard Haussmann 75 009 PARIS**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2021**

# Sommaire

<u>BILAN - Actif.....</u>	<u>3</u>
<u>BILAN - Passif.....</u>	<u>4</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT (suite).....</u>	<u>6</u>
<u>ANNEXES COMPTABLES.....</u>	<u>7</u>
<u>1. Faits caractéristiques de l'exercice.....</u>	<u>7</u>
<u>2. Principes, règles et méthodes comptables.....</u>	<u>7</u>
<u>3. Notes sur les Valeurs immobilières.....</u>	<u>11</u>
<u>Variation des participations et créances rattachées.....</u>	<u>11</u>
<u>Variation des autres immobilisations financières et autres titres immobilisés.....</u>	<u>11</u>
<u>Notes sur le portefeuille titre.....</u>	<u>12</u>
<u>Tableau des filiales et participations.....</u>	<u>13</u>
<u>Variation des valeurs mobilières de placement.....</u>	<u>14</u>
<u>Inventaire des valeurs mobilières (actions, obligations, OPCVM).....</u>	<u>14</u>
<u>Variation des TIAP et créances rattachées.....</u>	<u>15</u>
<u>4. Informations sur le bilan.....</u>	<u>16</u>
<u>Variation des immobilisations incorporelles.....</u>	<u>16</u>
<u>Variation des immobilisations corporelles.....</u>	<u>16</u>
<u>Engagements financiers.....</u>	<u>17</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>18</u>
<u>Charges à payer.....</u>	<u>19</u>
<u>Produits à recevoir.....</u>	<u>19</u>
<u>Charges constatées d'avance.....</u>	<u>19</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>20</u>
<u>Composition du capital.....</u>	<u>20</u>
<u>Postes concernés par les entreprises liées.....</u>	<u>21</u>
<u>Provisions pour risques et charges.....</u>	<u>22</u>
<u>Tableau des provisions concernant des participations garanties par BPI FRANCE.....</u>	<u>23</u>
<u>Tableau des cinq derniers exercices.....</u>	<u>25</u>
<u>5. Autres informations.....</u>	<u>26</u>

## BILAN actif

BILAN-ACTIF	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-	-	-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	195 836,49	195 836,47	0,02	0,02
Immobilisations en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>195 836,49</b>	<b>195 836,47</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	13 432 016,00	-	13 432 016,00	13 432 016,00
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
TIAP	1 226 377 582,77	190 403 575,72	1 035 974 007,05	925 666 795,05
Autres titres immobilisés	44 826 765,94	4 444 031,00	40 382 734,94	39 005 443,99
Prêts	96,00	-	96,00	96,00
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>1 284 636 460,71</b>	<b>194 847 606,72</b>	<b>1 089 788 853,99</b>	<b>978 104 351,04</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>1 284 832 297,20</b>	<b>195 043 443,19</b>	<b>1 089 788 854,01</b>	<b>978 104 351,06</b>
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
<b>TOTAL Stock</b>	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres créances	28 010 365,69	2 061 709,72	25 948 655,97	8 245 551,58
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
<b>TOTAL Créances</b>	<b>28 010 365,69</b>	<b>2 061 709,72</b>	<b>25 948 655,97</b>	<b>8 245 551,58</b>
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:	-	-	-	-
Disponibilités	120 484 069,71	-	120 484 069,71	83 702 136,75
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>120 484 069,71</b>	-	<b>120 484 069,71</b>	<b>83 702 136,75</b>
Charges constatées d'avance	1 008,22	-	1 008,22	44 236,67
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>148 495 443,62</b>	<b>2 061 709,72</b>	<b>146 433 733,90</b>	<b>91 991 925,00</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	-	-	-	-
Prime de remboursement des obligations (V)	-	-	-	-
Ecart de conversion actif (VI)	-	-	-	-
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>1 433 327 740,82</b>	<b>197 105 152,91</b>	<b>1 236 222 587,91</b>	<b>1 070 096 276,06</b>

## BILAN passif

BILAN-PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé :	128 190 000,00	128 190 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	233 932 479,81	233 932 479,81
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence	-	-
Réserve légale	11 948 747,20	11 948 747,20
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :	-	-
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	388 403 806,75	351 834 188,18
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>400 352 553,95</b>	<b>363 782 935,38</b>
Report à nouveau	296 216 388,98	296 216 388,98
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>158 538 404,79</b>	<b>36 569 618,57</b>
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	-	-
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>1 217 229 827,53</b>	<b>1 058 691 422,74</b>
Produit des émissions de titres participatifs	-	-
Avances conditionnées	-	-
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Provisions pour risques	8 456 359,28	2 932 599,93
Provisions pour charges	-	-
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>8 456 359,28</b>	<b>2 932 599,93</b>
Emprunts obligataires convertibles	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :	-	-
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-	-
Dettes fiscales et sociales	830 951,00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
Autres dettes	9 704 447,40	8 471 250,69
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>10 535 398,40</b>	<b>8 471 250,69</b>
Produits constatés d'avance	1 002,70	1 002,70
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>10 536 401,10</b>	<b>8 472 253,39</b>
Ecart de conversion Passif (V)	-	-
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>1 236 222 587,91</b>	<b>1 070 096 276,06</b>

## COMPTES DE RESULTAT

COMPTES DE RESULTAT	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	-	-	-	-
Production vendue biens	-	-	-	-
Production vendue services	-	-	-	-
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	-	-	-	-
Production stockée	-	-	-	-
Production immobilisée	-	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	-	-	-	-
Autres produits	-	-	1 875,00	1 875,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	-	-	<b>1 875,00</b>	<b>1 875,00</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	-	-	-	-
Variation de stock (marchandises)	-	-	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	-	-	-	-
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-	-	-	-
Autres achats et charges externes	-	-	16 542 833,57	12 781 142,79
Impôts, taxes et versements assimilés	-	-	1 460 596,68	1 142 473,88
Salaires et traitements	-	-	-	-
Charges sociales	-	-	-	-
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	-	-
		Dotations aux provisions	-	-
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	-	-
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	-	-
Autres charges	-	-	2 585,03	3 735,86
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	-	-	<b>18 006 015,28</b>	<b>13 927 352,53</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	-	-	<b>(18 004 140,28)</b>	<b>(13 925 477,53)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	-	-	-	-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	-	-	-	-
Produits financiers de participations	-	-	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-	31 145 304,02	32 823 085,19
Autres intérêts et produits assimilés	-	-	144 016,41	128 108,95
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	66 516 923,70	19 631 752,91
Différences positives de change	-	-	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-	16 672,10
<b>Total des produits financiers (V)</b>	-	-	<b>97 806 244,13</b>	<b>52 599 619,15</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	-	-	79 233 580,75	56 544 983,37
Intérêts et charges assimilées	-	-	207 937,05	143 291,44
Différences négatives de change	-	-	15 809,30	65 304,44
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-	32 725,06
<b>Total des charges financières (VI)</b>	-	-	<b>79 457 327,10</b>	<b>56 786 304,31</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	-	-	<b>18 348 917,03</b>	<b>(4 186 685,16)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	-	-	<b>344 776,75</b>	<b>(18 112 162,69)</b>



## COMpte DE RESULTAT (suite)

COMpte DE RESULTAT (suite)	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	194 295 232,46	59 229 194,79
Reprises sur provisions et transferts de charges	822 662,55	3 002 277,22
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>195 117 895,01</b>	<b>62 231 472,01</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	994,52	175,12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 576 850,55	7 512 015,63
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 346 421,90	37 500,00
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>36 924 266,97</b>	<b>7 549 690,75</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>158 193 628,04</b>	<b>54 681 781,26</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>292 926 014,14</b>	<b>114 832 966,16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>134 387 609,35</b>	<b>78 263 347,59</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>158 538 404,79</b>	<b>36 569 618,57</b>

**ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT****1. Faits caractéristiques de l'exercice**

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2021.

L'épidémie de coronavirus, reconnue comme pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé le 11 mars 2020 et les diverses mesures mises en place par les gouvernements et organismes de réglementation pour lutter contre sa propagation ont affecté la chaîne d'approvisionnement mondiale ainsi que la demande de biens et de services et ont de ce fait un impact important sur la croissance mondiale. Dans le même temps, les politiques budgétaires et monétaires ont été assouplies pour soutenir l'économie.

Les comptes au 31 décembre 2021 ont été préparés sur la base de la continuité d'activité sans effet de cet événement postérieur à la date de clôture. Cette épidémie pourrait avoir des impacts plus ou moins importants sur les états financiers de l'exercice 2021. Ceux-ci dépendront notamment de la santé financière des clients avant l'épidémie et de l'efficacité des mesures de soutien gouvernemental et financier dont ils bénéficieront et de l'ampleur des dommages affectant leurs activités commerciales ou leurs effectifs.

**2. Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes au 31/12/2021 sont établis dans le respect des principes comptables et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La société a opté pour le régime des Sociétés de Capital Risque, elle est donc exonérée d'Impôt sur les Sociétés.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**Immobilisations incorporelles**

a/ coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles sont inscrites pour leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition des immobilisations).

b/ méthodes utilisées pour le calcul des amortissements

Les biens sont amortis selon la méthode linéaire sur leurs durées probables d'utilisation :

- Logiciels : 1 an

**Immobilisations corporelles**

a/ coût d'entrée

Les immobilisations corporelles sont inscrites à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition des immobilisations), à leur coût de production ou à leur coût réévalué.

Le coût des immobilisations libellé en devises est converti en euros au cours du jour de l'opération.

b/ méthodes utilisées pour le calcul des amortissements

Les biens sont amortis suivant le mode linéaire ou dégressif sur leurs durées probables d'utilisation:

- Agencements et installations : 5 ou 10 ans

- Matériel informatique : 3 ans

- Matériel de bureau : 10 ans.

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### Immobilisations financières

#### TITRES DE FILIALES ET DE PARTICIPATION

##### a/ Définition

Ce sont des participations pour lesquelles la société dispose d'une influence notable sur les organes d'administration des sociétés émettrices présentant un caractère stratégique pour le développement des activités. Cette influence est présumée lorsque le pourcentage de contrôle est supérieur à 10%.

##### b/ coût d'entrée

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût historique (valeur d'acquisition ou d'apport). Les frais accessoires d'achat sont comptabilisés en charges.

##### c/ comptabilisation des cessions

Pour la détermination du résultat lors des cessions il est retenu la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de cession s'imputent sur le prix de vente.

La moins-value du titre cédé figure dans le compte de résultat en "charges exceptionnelles sur opérations en capital" et la

Les reprises de dépréciation des titres lors des cessions ou liquidations sont comptabilisées en produits exceptionnels sous la rubrique "reprise de dépréciation".

##### d/ évaluation des titres à la clôture

Les titres de participation sont évalués individuellement à leur valeur d'utilité.

Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

Les reprises de dépréciation calculées sur le stock de titres à la clôture par rapport à la valeur d'inventaire sont enregistrées en produits financiers symétriquement aux provisions de dépréciation qui sont enregistrées en charges financières.

##### e/ comptabilisation des revenus

Les dividendes reçus sont comptabilisés au compte de résultat lorsqu'ils sont perçus.

#### TITRES IMMOBILISES DE L'ACTIVITE DE PORTEFEUILLE

##### a/ définition

Ce sont les investissements réalisés de façon régulière avec pour seul objectif d'en retirer le gain en capital à moyen terme sans intention d'investir durablement.

##### b/ coût d'entrée

Les titres immobilisés de l'activité de portefeuille sont comptabilisés pour leur coût historique (valeur d'acquisition ou d'apport). Les frais accessoires d'achat sont comptabilisés en charges.

##### c/ comptabilisation des cessions

Pour la détermination de résultat lors des cessions il est retenu la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de cession s'imputent sur le prix de vente.

Les reprises de dépréciation des titres lors des cessions ou liquidations sont comptabilisées en produits financiers sous la rubrique "reprise de dépréciation".

d/ évaluation des titres à la clôture

Les titres immobilisés de l'activité de portefeuille sont évalués individuellement au plus bas de leur valeur d'acquisition ou de leur valeur d'utilité.

La valeur d'utilité des titres cotés est déterminée en tenant compte des perspectives générales d'évolution de l'émetteur et de l'horizon de détention.

La valeur d'utilité des titres cotés est principalement déterminée par référence au cours de clôture du mois de décembre.

Les moins-values latentes sont calculées individuellement et donnent lieu à la constitution d'une dépréciation.

Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

Les reprises de dépréciation calculées sur le stock de titres à la clôture par rapport à la valeur d'inventaire sont enregistrées en produits financiers symétriquement aux dotations de dépréciation qui sont enregistrées en charges financières.

### 3. Immobilisations financières (suite)

#### AUTRES TITRES IMMOBILISES

a/ définition

Ce sont des actions et valeurs assimilées que la société entend détenir durablement pour en retirer à plus ou moins longue échéance une rentabilité satisfaisante, sans pour autant intervenir dans la gestion des entreprises dont les titres sont détenus mais avec l'intention de favoriser le développement de relations professionnelles durables en créant un lien privilégié avec l'entreprise émettrice.

b/ coût d'entrée

Les autres titres immobilisés sont comptabilisés pour leur coût historique (valeur d'acquisition ou d'apport).

Les frais accessoires d'achat sont comptabilisés en charges.

c/ comptabilisation des cessions

Pour la détermination de résultat lors des cessions il est retenu la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de cession s'imputent sur le prix de vente.

La moins-value du titre cédé figure dans le compte de résultat en "charges exceptionnelles sur opérations en capital" et la plus-value du titre cédé en "produits exceptionnels sur opérations en capital".

Les reprises de dépréciation des titres lors des cessions ou liquidations sont comptabilisées en produits financiers sous la rubrique "reprise de dépréciation".

d/ évaluation des titres à la clôture

Les autres titres immobilisés sont évalués individuellement au plus bas de leur valeur d'acquisition ou de leur valeur de réalisation.

Cette dernière est déterminée à partir de l'un des deux critères suivants :

. Méthode d'évaluation multi-critères (comme la situation nette de l'entreprise, ses perspectives économiques..)

. Les lignes de titres cotés représentant une valeur d'acquisition inférieure à dix millions d'euros sont évaluées par référence au cours de la dernière bourse du mois de décembre.

Les moins-values latentes sont calculées individuellement et donnent lieu à la constitution d'une dépréciation.

Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

Les reprises de dépréciation calculées sur le stock de titres à la clôture par rapport à la valeur d'inventaire sont enregistrées en produits financiers symétriquement aux dotations de dépréciation qui sont enregistrées en charges financières.

e/ comptabilisation des revenus

Les dividendes reçus sont comptabilisés au compte de résultat lorsqu'ils sont perçus.

### 4. Créances

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

## **5. Valeurs mobilières de placement**

### **a/ définition**

Les titres acquis en vue de réaliser un gain à brève échéance sont classés en titres de placement.

### **b/ coût d'entrée**

Ils sont inscrits à leur prix d'acquisition hors frais d'achat ou éventuels coupons courus.

### **c/ évaluation des titres à la clôture**

Les parts d'OPCVM sont valorisées au cours de la dernière valeur liquidative publiée.

## **6. Provisions pour risques et charges**

La société constitue des provisions pour risques et charges afin de couvrir des risques et des charges nettement précisés quant à leur objet, et dont le montant ou l'échéance ne peuvent être fixés de façon précise.

Conformément au CRC N°00-06, la constitution de telles provisions est subordonnée à l'existence d'une obligation envers un tiers à la clôture et à l'absence de contrepartie équivalente attendue de ce tiers.

## **7. Enregistrement des charges et produits financiers**

Les intérêts et commissions assimilées sont comptabilisés pour leur montant couru, constaté prorata temporis.

Les commissions non assimilées à des intérêts et correspondant à des prestations de service sont enregistrées à la date de réalisation de la prestation.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

### 3. Notes sur les Valeurs immobilières

#### Variation des participations et créances rattachées

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Filiales et Participations	13 432 016				13 432 016
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable des filiales et participations</b>	<b>13 432 016</b>				<b>13 432 016</b>
Créances rattachées sur filiales et participation					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable des créances rattachées</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>13 432 016</b>				<b>13 432 016</b>

#### Variation des autres immobilisations financières et autres titres immobilisés

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Autres titres immobilisés	43 809 264	5 824 882	-4 807 380		44 826 766
Dépréciation	-4 803 820	-2 494 247	2 854 036		-4 444 031
<b>Valeur nette comptable des autres titres immobilisés</b>	<b>39 005 444</b>	<b>3 330 635</b>	<b>-1 953 344</b>		<b>40 382 735</b>
Prêts	96				96
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable des prêts</b>	<b>96</b>				<b>96</b>
Autres					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable autres</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>39 005 540</b>	<b>3 330 635</b>	<b>-1 953 344</b>		<b>40 382 831</b>

Notes sur le portefeuille titre

Le montant des moins-values latentes des titres immobilisés de l'activité de portefeuille et autres titres immobilisés faisant l'objet d'une provision au bilan s'élève à 175 158 276 euros.

Détail de la valeur estimative du portefeuille (TIAP-Participations-Autres) par critères d'évaluation :

Méthode de valorisation	ANNEE	PRBC	PROVISIONS	VALEUR NETTE	Fair Market Value
Au prix d'entrée	31/12/2020	612 263 820		612 263 820	612 263 820
Au prix d'entrée	31/12/2021	917 816 641	167 513 403	750 303 238	884 328 263
Cours de Bourse	31/12/2020	27 394 871	11 735 859	15 659 012	21 029 340
Cours de Bourse	31/12/2021	20 074 041	5 206 804	14 867 238	24 966 752
IC/autres titres Immobilisés	31/12/2020	1 983 334		1 983 334	1 983 334
IC/autres titres Immobilisés	31/12/2021	1 280 699		1 280 699	1 280 699
IC/TIAP	31/12/2020	6 487 169		6 487 169	6 487 169
IC/TIAP	31/12/2021	6 366 691		6 366 691	6 366 691
Modèle FMV	31/12/2020	512 314 411	170 605 809	341 708 602	507 339 495
Modèle FMV	31/12/2021	37 882 039	2 438 069	35 443 970	55 515 276
Parties non libérées.	31/12/2020				
Parties non libérées.	31/12/2021				
TOTAUX	31/12/2020	1 160 443 605	182 341 669	978 101 937	<b>1 149 103 158</b>
TOTAUX	31/12/2021	983 420 112	175 158 276	808 261 835	972 457 681

BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT  
**BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT**

Exercice 2021

Tableau des filiales et participations

Détail	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non	Montant des cautions et avals donnés par la	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Dividendes encaissés par la société au cours	Résultat du dernier exercice clos bénéfice+	Observations	
				Brute	Nette						Ecart de réévaluation	Date d'arrêt des comptes
<b>I-Renseignements détaillés concernant les participations dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital</b>												
A-Filiales (plus de 50% du capital détenu)												
METROPOLE CONSEIL	1 432 112	1 693 168	99,99	1 432 016	1 432 016					1 503 350		31/12/2021
BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT OBLIG	12 000 000	523 706	100,00	12 000 000	12 000 000,00					221 626		31/12/2021
B- Participation (de 10 à 50% du capital détenu)												
1-Filiales :												
a/ Filiales françaises												
b/ Filiales étrangères												
2-Participations :												
a/ Participations françaises												
b/ Participations étrangères												



## Exercice 2021

Variation des valeurs mobilières de placement

Euros					
Postes	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	A la clôture
Valeurs mobilières de placement					
Intérêts courus					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable</b>					

Inventaire des valeurs mobilières (actions, obligations, OPCVM)

Euros			
Postes(Inventaire VMP)	Nombre de titres	%	Valeur d'inventaire
Titres de filiales			
sous-total des titres de filiales			
Montant des titres de filiales dont la valeur d'inventaire est < 15245 Euros			
<b>Total des titres de filiales</b>			
Titres de participation			
Métropole Conseil	89 501	99,99	1 432 016
BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT OBLIG	12 000 000	100,00	12 000 000
sous-total des titres de participation			
Montant des titres de participation dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des titres de participation</b>	<b>12 089 501</b>		<b>13 432 016</b>
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
sous-total des TIAP			
Montant des titres TIAP dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des titres immobilisés de l'activité de portefeuille</b>			
Autres titres immobilisés			
sous-total autres titres immobilisés			
Montant des autres titres dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des autres titres immobilisés</b>			
Titres de placement			
sous-total titres de placement			
Montant des titres de placement dont la valeur d'inventaire est <15 245 Euros			
<b>Total des titres de placement</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>12 089 501</b>		<b>13 432 016</b>

## Exercice 2021

Variation des TIAP et créances rattachées

Euros					
Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Créances rattachées à des TIAP	23 575 247	12 031 773	(12 655 959)		22 951 061
Dépréciation	(1 321 971)	(340 534)	1 099 717		(562 788)
<b>Valeur nette comptable créances rattachées</b>	<b>22 253 276</b>	<b>11 691 239</b>	<b>(11 556 242)</b>		<b>22 388 273</b>
TIAP	1 079 629 398	342 792 381	(219 002 718)		1 203 419 061
Dépréciation TIAP	(176 215 879)	(75 414 182)	61 789 273		(189 840 788)
<b>Valeur nette comptable TIAP</b>	<b>903 413 519</b>	<b>267 378 199</b>	<b>(157 213 445)</b>		<b>1 013 578 273</b>
<b>TOTAL</b>	<b>925 666 795</b>	<b>279 069 438</b>	<b>(168 769 687)</b>		<b>1 035 966 546</b>

Exercice 2021

**4. Informations sur le bilan****Variation des immobilisations incorporelles**

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeur assimilées					
Amortissements					
<b>Valeur nette comptable</b>					
Fonds commercial					
Amortissements fonds commercial					
Dépréciation					
<b>Valeur nette comptable Fonds commercial</b>					
Droit au bail					
Amortissements droit au bail					
<b>Valeur nette comptable Droit au bail</b>					
Autres immobilisations incorporelles					
Amortissements					
<b>Valeur nette comptable autres immobilisations incorporelles</b>					
<b>TOTAL</b>					

**Variation des immobilisations corporelles**

Postes	Valeur à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Valeur à la clôture
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Amortissements des installations					
<b>Valeur nette comptable IGAAC</b>					
Installations générales, agencements et aménagements divers	111 093,28				111 093,28
Amortissements	(111 093,24)				(111 093,24)
<b>Valeur nette comptable IGAAD</b>	<b>0,04</b>				<b>0,04</b>
Divers	84 743,21				84 743,21
Amortissements Divers	(84 743,23)				(84 743,23)
<b>Valeur nette comptable divers</b>	<b>(0,02)</b>				<b>(0,02)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0,02</b>				<b>0,02</b>

Exercice 2021

**Engagements financiers**

Euros

Catégorie d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Garantie bancaire							
Autres engagements donnés	112 790 612			112 790 612			
<b>Engagements donnés</b>	<b>112 790 612</b>			<b>112 790 612</b>			
Engagements réciproques							
<b>Engagements réciproques</b>							
Garanties BPI France	47 238 347			47 238 347			
Autres engagements reçus	275 163			275 163			
<b>Engagements reçus</b>	<b>47 513 510</b>			<b>47 513 510</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>160 304 121</b>			<b>160 304 121</b>			

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts				96	96	
Autres immos financières						
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>				<b>96</b>	<b>96</b>	
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances						
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée					
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés				27 981 780	27 981 780	
Débiteurs divers						
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>				<b>27 981 780</b>	<b>27 981 780</b>	
Charges constatées d'avance				1 008	1 008	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>				<b>27 982 884</b>	<b>27 982 884</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée					
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		830 951	830 951		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés						
Autres dettes				9 704 447	9 704 447	
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance				1 003	1 003	
<b>TOTAL DES DETTES</b>				<b>10 536 401</b>	<b>10 536 401</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

## Exercice 2021

Charges à payer

Euros	
Dettes	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	830 951
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 704 447
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>10 535 398</b>

Produits à recevoir

Euros	
Créances	Montant
Créances rattachées à des participations	
Créances rattachées à des TIAP	6 372 235
Créances rattachées à des autres titres immobilisés	1 280 699
Prêts	
Autres immobilisations financières	
<b>Immobilisations financières</b>	<b>7 652 934</b>
Créances clients et comptes rattachés	
Autres	206 083
<b>Créances</b>	<b>206 083</b>
Disponibilités	
<b>Disponibilités</b>	
Valeurs mobilières de placement	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
<b>TOTAL CREANCES</b>	<b>7 859 017</b>

Charges constatées d'avance

Nature	
Charges d'exploitation	1 008
Charges exceptionnelles	
Charges financières	
<b>Total charges constatées d'avance</b>	<b>1 008</b>

**Variation des capitaux propres**

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	128 190 000						128 190 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	233 932 480						233 932 480
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	11 948 747						11 948 747
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	351 834 188	36 569 619					388 403 807
Report à nouveau	296 216 389						296 216 389
Résultat de l'exercice	36 569 619	158 538 405			-36 569 619		158 538 405
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 058 691 423</b>	<b>195 108 024</b>			<b>-36 569 619</b>		<b>1 217 229 828</b>

**Composition du capital**

	Nombre de titres				Valeur nominale
	à l'ouverture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions Ordinaires	8 011 875			8 011 875	16 euros
Actions à dividendes prioritaire					
Parts sociales					

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

## Exercice 2021

**Postes concernés par les entreprises liées**

(sociétés susceptibles d'être incluses par intégration globale dans un même ensemble consolidé)

Postes	Montant
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
- Avances et acomptes	
<b>Immobilisations corporelles</b>	
- Avances et acomptes	
<b>Immobilisations financières</b>	
- Participations	13 432 016
- Créances rattachées à des participations	
- Prêts	
<b>Créances</b>	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Autres créances	
- Capital souscrit, appelé non versé	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
Valeurs mobilières de placement	
<b>Disponibilités</b>	
Disponibilités	120 484 070
<b>Dettes</b>	
- Autres emprunts obligataires	
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
- Emprunts et dettes financières divers	
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
- Autres dettes	5 777 520
<b>Charges financières</b>	
- Intérêts et charges assimilés	
<b>Produits financiers</b>	
- Produits des participations	
- Produits des créances	
- Intérêts	



## Exercice 2021

	Provisions au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions:		Virements de poste à poste	Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants utilisés reprise au cours de l'exercice		
@Street Groupe	152 331		152 331			
Eva holding	107 377					107 377
Vaulx (Fin.de)	300 250					300 250
CTELM	270 000		270 000			
AD4SCREEN	29 315					29 315
MATHEVON	159 549					159 549
FINANCIERE SPL (CP)	32 250					32 250
SEQUOIASOFT (VB)	21 643					21 643
SATECO (BP)	43 900			11 956		31 945
SENTRYO (PV)	214 116		214 116			
SANTE EXPANSION II (PV)	157 525					157 525
SOFTEAM GROUP (JCM)	1 389 550		(172 760)			1 216 790
GALVANI FINANCIERE (TN)	17 295					17 295
LINKFLUENCE		126 450				126 450
GOA FINANCIERE		20 214				20 214
EMKASCIENCE		65 881				65 881
PRESTIA PROTECTOR		296 250				296 250
HALIODX		819 355				819 355
ORLEANS VIE (FINANCIERE)		4 762 172				4 762 172
	<b>2 895 100</b>	<b>6 090 321</b>	<b>463 687</b>	<b>11 956</b>		<b>8 164 259</b>

Tableau des provisions concernant des participations garanties par BPI FRANCE

Nom de la société	Type	Montant de notre participation	Taux de couverture de la garantie BPI France	Montant maximum de la garantie BPI France	Montant de notre provision	Montant de la garantie BPI France potentielle sur la provision
ANOZRWAY	AO	400 080,00	70%	280 056,00	200 080,00	140 056,00
ADIKTEEV	AO	256 716,27	50%	128 358,14	128 358,14	64 179,07
ADYOULIKE	AO	75 075,00	50%	37 537,50	56 306,25	28 153,13
APARTNERS CAPITAL	AP	51 084,00	70%	35 758,80	51 084,00	35 758,80
APARTNERS CAPITAL	AP	177 957,00	70%	124 569,90	177 957,00	124 569,90
Apix analytics	AP	699 960,00	50%	349 980,00	524 970,00	262 485,00
BIRD OFFICE	AO	400 044,38	50%	200 022,19	200 022,19	100 011,10
Booking Parking	ORA	100 000,00	70%	70 000,00	100 000,00	70 000,00
BOUGE TA BOITE	AO	200 311,30	70%	140 217,91	180 280,17	126 196,12
BOUGE TA BOITE	OC	200 311,30	70%	140 217,91	180 280,17	126 196,12
BUBBLZ	AO	1 817,00	50%	908,50	1 817,00	908,50
CILIA TECH	AP	168 245,00	70%	117 771,50	84 122,50	58 885,75
CITALID CYBERSECURITE	AO	300 016,00	70%	210 011,20	150 008,00	105 005,60
CLIPSO FINANCES	AO	750 000,00	70%	525 000,00	562 500,00	393 750,00
CLIPSO FINANCES	OC	750 000,00	70%	525 000,00	562 500,00	393 750,00
COSMO TECH	AP	199 999,81	50%	99 999,91	149 999,96	74 999,98
COSMO TECH	AO	47 863,75	50%	23 931,88	35 897,81	17 948,91
CREATIVE DATA	AP	499 482,48	70%	349 637,74	124 870,62	87 409,43
CREATIVE DATA	AP	301 561,92	50%	150 780,96	75 390,48	37 695,24
CREATIVE DATA	AP	198 437,58	50%	99 218,79	49 609,40	24 804,70
CUTTING EDGE	AO	187 111,68	50%	93 555,84	187 111,68	93 555,84
ELICHENS	AO	500 001,57	50%	250 000,79	125 000,39	62 500,20
Endodiag	AP	318 462,99	50%	159 231,50	159 231,50	79 615,75
EXPLISEAT	AO	12 300,00	50%	6 150,00	11 747,00	5 873,50
EXPLISEAT	AO	52 004,40	50%	26 002,20	48 664,40	24 332,20
GEEV	AP	300 000,38	70%	210 000,27	75 000,10	52 500,07
GOSHABA	AO	100 000,00	50%	50 000,00	30 000,00	15 000,00
GOSHABA	AO	100 000,00	70%	70 000,00	30 450,00	21 315,00
GUTENBERG TECHNOLOGY	AO	1 050 033,60	70%	735 023,52	787 525,20	551 267,64
GUTENBERG TECHNOLOGY	AO	493 353,00	50%	246 676,50	370 014,75	185 007,38
HPROBE	AP	179 896,00	70%	125 927,20	134 922,00	94 445,40
JOUL (EKWATEUR)	AP	99 999,20	70%	69 999,44	99 999,20	69 999,44
JOUL (EKWATEUR)	AP	99 999,98	70%	69 999,99	99 999,98	69 999,99
JOUL (EKWATEUR)	AP	100 000,00	70%	70 000,00	100 000,00	70 000,00
JOUL (EKWATEUR)	AP	399 999,86	70%	279 999,90	399 999,86	279 999,90
IMACTIS	AP	312 500,15	50%	156 250,08	281 250,14	140 625,07
INEON BIOTECH	AO	500 000,00	70%	350 000,00	500 000,00	350 000,00
LA CANOPEE	AO	22 231,44	50%	11 115,72	16 673,58	8 336,79
LA CANOPEE	OC	300 086,00	50%	150 043,00	225 064,50	112 532,25
LA SOURCE	AO	150 075,00	70%	105 052,50	75 037,50	52 526,25
MIP ROBOTICS	AP	99 975,00	70%	69 982,50	99 975,00	69 982,50
MPMH	AO	300 000,00	50%	150 000,00	150 000,00	75 000,00
MPMH	OC	150 240,00	50%	75 120,00	75 120,00	37 560,00
PPO	AO	520 000,00	50%	260 000,00	520 000,00	260 000,00
PASSAGE ENCHANTE	AO	349 800,00	70%	244 860,00	314 820,00	220 374,00
PASSAGE ENCHANTE	OC	350 000,00	70%	245 000,00	315 000,00	220 500,00
PACKETAI	AO	349 650,00	70%	244 755,00	262 237,50	183 566,25
PANDOBAC	AP	300 000,00	70%	210 000,00	150 000,00	105 000,00
PREDICTICE	AO	499 998,84	50%	249 999,42	124 999,71	62 499,86
PRINTING-CORP	OC	375 000,00	70%	262 500,00	93 750,00	65 625,00
PRINTING-CORP	OC	150 000,00	70%	105 000,00	37 500,00	26 250,00
PRINTING-CORP	AO	862 500,00	70%	603 750,00	215 625,00	150 937,50
P2M	AO	250 000,00	70%	175 000,00	250 000,00	175 000,00
P2M	OC	250 000,00	70%	175 000,00	250 000,00	175 000,00
QOWISIO	OC	99 994,25	50%	49 997,13	99 994,25	49 997,13
REALYTICS	ORA	250 000,00	50%	125 000,00	125 000,00	62 500,00
REALYTICS	AO	499 999,56	50%	249 999,78	249 999,78	124 999,89
SCALINX	AO	800 000,00	50%	400 000,00	400 000,00	200 000,00
SENSOME	AP	1 000 000,44	50%	500 000,22	250 000,11	125 000,06
Shareplace	AO	99 999,90	70%	69 999,93	99 999,90	69 999,93

## BNP PARIBAS DEVELOPPEMENT

SKOPAI	AO	99 958,00	70%	69 970,60	99 958,00	69 970,60
STAFFMATCH	AP	522 181,44	70%	365 527,01	261 090,72	182 763,50
STAFFMATCH	AP	1 170 284,89	70%	819 199,42	585 142,05	409 599,43
SYNAPSE MEDICINE	AP	999 998,45	70%	699 998,92	249 999,61	174 999,73
Ulule	AO	500 008,96	70%	350 006,27	250 004,48	175 003,14
VULKAM	ORA	149 966,52	70%	104 976,56	74 983,26	52 488,28
VULKAM	AP	149 966,52	70%	104 976,56	74 983,26	52 488,28
Vocal Apps	AO	99 994,92	50%	49 997,46	99 994,92	49 997,46
YOGOSHA	AO	499 730,30	50%	249 865,15	124 932,51	62 466,26
YOGOSHA	AO	30 000,00	50%	15 000,00	7 500,00	3 750,00
<b>TOTAUX</b>		<b>22 836 266,03</b>		<b>14 139 489,17</b>	<b>13 266 355,52</b>	<b>8 305 514,77</b>

## Tableau des cinq derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
<b>Capital en fin d'exercice</b>					
Capital social (en EUR)	119 487 472	119 487 472	119 487 472	128 190 000	128 190 000
Nombre d'actions ordinaires existantes	7 467 967	7 467 967	7 467 967	8 011 875	8 011 875
Nombre d'actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
Nombre maximum d'actions à créer par conversion d'obligations					
Nombre maximum d'actions à créer par exercice de droits de souscription					
<b>Opérations et résultat de l'exercice</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	22 237 782	24 042 780	30 536 579	32 951 194	31 289 320
Résultat avant impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	117 762 015	125 600 085	109 582 373	70 518 072	176 778 821
Impôt sur les bénéfices (Contribution additionnelle à l'IS sur les montants distribués)					
Participation des salariés dûe au titre de l'exercice					
Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	94 415 541	105 052 514	93 181 213	36 569 619	158 538 405
Résultat distribué					
<b>Résultat par action (en EUR)</b>					
Résultat après impôts mais avant charges calculées (amortissements et provisions)	16	17	15	9	22
Résultat après impôts et charges calculées (amortissements et provisions)	13	14	12	5	12
Dividende attribué à chaque action					
<b>Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, etc...)					

Exercice 2021

**5. Autres informations****Consolidation**

Les comptes de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de :

Dénomination sociale	Forme juridique	Au capital de EUR	Ayant son siège social à	R.C.S
BNP PARIBAS	SA	2 468 663 292 Euros	16 bd des Italiens 75 009 PARIS	662 042 449