

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 : 1981 B 03570
Numéro SIREN : 321 513 327
Nom ou dénomination : GENEFINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2022 sous le numéro de dépôt 128722

Société par actions simplifiée GENEFINANCE

29 BD HAUSMANN 75009 PARIS

Comptes annuels au : 31 décembre 2021

Certifié conforme
Le Président

SOMMAIRE

| | |
|--|-----------|
| <u>BILAN.....</u> | <u>3</u> |
| <u>Bilan actif.....</u> | <u>4</u> |
| <u>Bilan passif.....</u> | <u>5</u> |
| <u>COMPTE DE RESULTAT.....</u> | <u>6</u> |
| <u>Compte de résultat (en liste).....</u> | <u>7</u> |
| <u>Compte de résultat partie 2.....</u> | <u>8</u> |
| <u>ANNEXE.....</u> | <u>9</u> |
| <u>Annexe.....</u> | <u>10</u> |
| <u>Règles et méthodes comptables.....</u> | <u>11</u> |
| <u>Immobilisations.....</u> | <u>13</u> |
| <u>Amortissements.....</u> | <u>14</u> |
| <u>Provisions inscrites au Bilan.....</u> | <u>15</u> |
| <u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u> | <u>16</u> |
| <u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u> | <u>17</u> |
| <u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u> | <u>18</u> |
| <u>Détail des produits à recevoir.....</u> | <u>19</u> |
| <u>Détail des charges à payer.....</u> | <u>20</u> |
| <u>Détail des charges et produits constatés d'avance.....</u> | <u>21</u> |
| <u>Filiales et participations 1ère partie.....</u> | <u>22</u> |
| <u>Filiales et participations 2ème partie.....</u> | <u>23</u> |
| <u>Eléments fongibles de l'actif circulant.....</u> | <u>24</u> |
| <u>Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères.....</u> | <u>25</u> |
| <u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u> | <u>26</u> |
| <u>Charges et produits exceptionnels.....</u> | <u>27</u> |
| <u>Ventilation de l'impôt sur les sociétés.....</u> | <u>28</u> |
| <u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u> | <u>29</u> |
| <u>Identité de la société consolidante.....</u> | <u>30</u> |
| <u>Intégration fiscale.....</u> | <u>31</u> |
| <u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u> | <u>32</u> |
| <u>Honoraires des commissaires aux comptes.....</u> | <u>33</u> |

BILAN

Bilan actif

| Rubriques | 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 | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles | | | | |
| Participations selon la méthode de mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 1,579,520,223 | 14,851,638 | 1,564,668,585 | 1,570,978,071 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 315,500 | | 315,500 | 315,500 |
| Prêts | 1,855,668,033 | | 1,855,668,033 | 2,153,530,661 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières | 3,435,503,756 | 14,851,638 | 3,420,652,118 | 3,724,824,232 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 3,435,503,756 | 14,851,638 | 3,420,652,118 | 3,724,824,232 |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| TOTAL Stock | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 18,918,251 | | 18,918,251 | 39,849,816 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL Créances | 18,918,251 | | 18,918,251 | 39,849,816 |
| Valeurs mobilières de placement | 8,278,204 | 6,858,209 | 1,419,995 | 1,395,573 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 16,836,535 | | 16,836,535 | 31,179,471 |
| TOTAL Disponibilités | 25,114,739 | 6,858,209 | 18,256,530 | 32,575,044 |
| Charges constatées d'avance | 4,172 | | 4,172 | 3,474 |
| Total Actif Circulant (III) | 44,037,162 | 6,858,209 | 37,178,953 | 72,428,333 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | 2,642,950 | | 2,642,950 | 1,313,303 |
| Total Général (I à VI) | 3,482,183,869 | 21,709,847 | 3,460,474,021 | 3,798,565,868 |

Bilan passif

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel dont versé : 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 136,585,333 | 136,585,333 |
| Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence | | |
| Réserve légale | 100,000,000 | 100,000,000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : | | |
| Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : | | |
| TOTAL Réserves | 100,000,000 | 100,000,000 |
| Report à nouveau | 590,867 | 216,873 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 49,527,544 | 382,373,993 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 1,286,703,743 | 1,619,176,199 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 2,152,795,465 | 2,153,749,015 |
| Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : | | |
| TOTAL Dettes financières | 2,152,795,465 | 2,153,749,015 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 27,506 | 27,506 |
| Dettes fiscales et sociales | 3,128 | 3,128 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 17,988,556 | 24,012,842 |
| Autres dettes | 312,673 | 283,874 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | 18,331,863 | 24,327,351 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES (IV) | 2,171,127,328 | 2,178,076,366 |
| Ecart de conversion Passif (V) | 2,642,950 | 1,313,303 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 3,460,474,021 | 3,798,565,868 |

Résultat de l'exercice en centimes **49,527,544,32**

Total du bilan en centimes 3,460,474,021,38

COMPTE DE RESULTAT

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat (en liste)

| Rubriques | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 | |
|--|------------|-------------|--|--------------------------|--|
| | France | Exportation | Total | | |
| Ventes de marchandises | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | |
| Production vendue services | | | | | |
| Chiffres d'affaires nets | | | | | |
| Production stockée | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | |
| Autres produits | | | 1,824 | 3,119 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1,824 | 3,119 | |
| 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 | | | 264,853 | 187,274 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 1,972 | |
| Salaires et traitements | | | | | |
| Charges sociales | | | | | |
| Dotations d'exploitation | | | Dotations aux amortissements | | |
| | | | sur immobilisations | Dotations aux provisions | |
| | | | Sur actif circulant : dotations aux provisions | | |
| | | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| Autres charges | | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 264,853 | 189,246 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | -263,029 | -186,127 | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 156,602,062 | 539,921,126 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 2,042,598 | 2,227,223 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 1,260,462 | 81,327,721 | |
| Différences positives de change | | | 209,837 | 3,546 | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | 1,082,890 | |
| Total des produits financiers (V) | | | 160,114,959 | 624,562,505 | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 19,850 | 371,820 | |
| Intérêts et charges assimilés | | | 127,520,103 | 125,759,028 | |
| Différences négatives de change | | | 853,626 | 888,050 | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | 73,040,896 | |
| Total des charges financières (VI) | | | 128,393,579 | 200,059,794 | |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | 31,721,380 | 424,502,711 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 31,458,351 | 424,316,584 | |

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat partie 2

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 3,446,316 | 1,221,130 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 3,446,316 | 1,221,130 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 3,444,002 | 82,238,806 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 3,444,002 | 82,238,806 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 2,315 | -81,017,676 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | -18,066,878 | -39,075,085 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 163,563,100 | 625,786,755 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 114,035,555 | 243,412,761 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 49,527,544 | 382,373,993 |

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société GENEFINANCE pour l'exercice clos au 31 décembre 2021.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 3 460 474 021 €.

Les produits des activités courantes inclus dans le compte de résultat composant ces comptes annuels est constitué de produits financiers (hors reprises de provisions et hors gains de change) pour un montant de 158 644 660 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 49 527 544 €.

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

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

Toutes les données chiffrées ci-après sont exprimées en Euros.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société GENEFINANCE sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2021-04 du 02 Juillet 2021.

Et en application du Code de Commerce, articles L123-12 à L 123-24.

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

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT D'ESTIMATION

Aucun changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

- Le portefeuille de participations est évalué selon la méthode dite de valeur d'utilité économique. Les critères retenus sont : cours de bourse, valeur d'utilité, valeur de rentabilité, actif net, actif net réévalué, dernière transaction, prix de rachat.

Les méthodes d'évaluation utilisées pour cet exercice n'ont pas été modifiées.

La valeur brute est le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est à sa valeur brute, une dépréciation est constatée.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation en fonction du risque encouru est constituée pour chacune d'elles.

Le 3 décembre 2012, GENEFINANCE a conclu auprès de Société Générale un emprunt indexé à 10 ans de 1.750 MEUR, lui permettant de bénéficier via une option incorporée d'une position directionnelle sur EUR/USD.

Le taux d'intérêt initial de l'emprunt (6,71%) a été établi à l'issue d'une période d'observation de l'évolution du taux de change EUR / USD, la hausse de l'EURO s'étant finalement concrétisée sur la fin de la période.

L'emprunt conclu a une maturité de 10 ans.

Il a servi à refinancer la société soeur SG FINANCIAL SERVICES HOLDING (SG FSH) pour le même montant et la même maturité à un taux de 3,37%.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Elles font l'objet d'une appréciation valeur par valeur.

Les OPCVM sont évaluées à partir de la valeur liquidative publiée par l'organisme émetteur.

La plus ou moins value est intégrée dans le résultat fiscal. En cas de moins value, une dépréciation est constatée en comptabilité.

OPERATIONS EN DEVISES

Les créances et dettes libellées en monnaies étrangères à la clôture des comptes sont converties et comptabilisées en euro sur la base du dernier cours de change au 31 décembre 2021.

IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de - 19 869 415 €.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'épidémie du COVID-19, apparue en janvier 2020, a entraîné une crise sanitaire mondiale. La Société a mis en œuvre des mesures appropriées. Cette crise n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société, ni de conséquence sur les comptes au 31/12/2021.

Le 09.12.2021 a eu lieu le TUP TIGRE.

Le 08.12.2021 a eu lieu la liquidation de Constellation Canada.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIÉES

Les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché .

Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | |
|------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | |
| | Terrains | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL (III) | | | | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | 1,592,070,235 | | 3,042,267 | |
| | Autres titres immobilisés | 315,500 | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 2,153,530,661 | | 106,130,760 | |
| | TOTAL (IV) | 3,745,916,396 | | 109,173,027 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 3,745,916,396 | | 109,173,027 | |
| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | |
| | Terrains | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL (III) | | | | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | 15,592,278 | 1,579,520,223 | |
| | Autres titres immobilisés | | | 315,500 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 403,993,389 | 1,855,668,033 | |
| | TOTAL (IV) | | 419,585,667 | 3,435,503,756 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 419,585,667 | 3,435,503,756 | |

Amortissements

| Cadre A | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | | |
|--|--|---------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|---|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | | | |
| | Installations générales, agencements | | | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | | | | | | |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | | | | | | |
| Cadre B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | |
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | | | | | | | |
| sol autrui | | | | | | | |
| install. | | | | | | | |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | | | | | | | |
| Inst gén. | | | | | | | |
| M.Transport | | | | | | | |
| Mat bureau. | | | | | | | |
| Emball. | | | | | | | |
| CORPO. | | | | | | | |
| Acquis. de titres | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Cadre C | | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |

Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | | | | |
| Provisions investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | | | | |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| Provisions pour litige | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien | | | | |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions sur immos incorporelles | | | | |
| Provisions sur immos corporelles | | | | |
| Provisions sur titres mis en équivalence | | | | |
| Provisions sur titres de participations | 21,092,164 | -4,980,064 | 1,260,462 | 14,851,638 |
| Provisions sur autres immos financières | | | | |
| Provisions sur stocks | | | | |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | 6,854,909 | 3,300 | | 6,858,209 |
| TOTAL (III) | 27,947,073 | -4,976,764 | 1,260,462 | 21,709,847 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 27,947,073 | -4,976,764 | 1,260,462 | 21,709,847 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | | | |
| Dont dotations et reprises financières | | -4,976,764 | 1,260,462 | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciations des titres mis en équivalence | | | | |

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 | | 1,855,668,033 | 1,855,668,033 | | |
| Autres immos financières | | | | | |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | | 1,855,668,033 | 1,855,668,033 | | |
| 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 | | 8,276 | 8,276 | | |
| Autres impôts | | | | | |
| Etat - divers | | 23,407 | 23,407 | | |
| Groupes et associés | | 18,865,071 | 18,865,071 | | |
| Débiteurs divers | | 21,497 | 21,497 | | |
| TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | | 18,918,251 | 18,918,251 | | |
| Charges constatées d'avance | | 4,172 | 4,172 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 1,874,590,456 | 1,874,590,456 | | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 105,000,000,00 | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 403,000,000,00 | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | | |
| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et moins 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 | | 40,029,161 | 14,154 | | 40,015,007 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | | 2,112,766,304 | 1,780,619,368 | 112,060,026 | 220,086,910 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 27,506 | 27,506 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | 2,645 | 2,645 | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts | | 483 | 483 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 17,988,556 | 17,988,556 | | |
| Groupes et associés | | 89,713 | 89,713 | | |
| Autres dettes | | 222,960 | 222,960 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 2,171,127,329 | 1,798,965,385 | 112,060,026 | 260,101,917 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | 41,062,248,40 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 44,310,469,58 | | | |

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100000000 actions de 10 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2020 décidée par l'associé unique en date du 15 juin 2021.

L'affectation de ce résultat est résumée dans le tableau suivant :

| <i>Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent</i> | | |
|--|------------------------------|--------------------|
| Origines : | Report à nouveau antérieur | 216,873 |
| | Résultat de l'exercice | 382,373,993 |
| | Prélèvement sur les réserves | |
| | TOTAL | 382,590,867 |
| Affectation : | Réserve légale | |
| | Autres réserves | |
| | Dividendes | 382,000,000 |
| | Autres répartitions | |
| | Report à nouveau | 590,867 |
| TOTAL | 382,590,867 | |

Détail des produits à recevoir

| <i>Nature des produits</i> | <i>Montants</i> |
|---|-----------------|
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 668,033 |
| Intérêts courus PRET SGFSH OAK | 710,508 |
| Intérêts courus PRET SG | -42,475 |
| | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 0 |
| | |
| AUTRES CREANCES | 23,407 |
| Impôts produits à recevoir | 23,407 |
| | |
| VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES | 292,231 |
| ICNE Obligations Placements | 292,231 |
| | |
| TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR | 983,671 |

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de produits à recevoir dans les comptes concernés.

Détail des charges à payer

| <i>Nature des charges</i> | <i>Montants</i> |
|---|------------------|
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES | 2,631,245 |
| Intérêts à payer sur emprunts | 2,631,245 |
| | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 27,287 |
| FNP fournisseurs societe tupée | 27,287 |
| | |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 483 |
| Autres dettes fiscales | 483 |
| | |
| AUTRES DETTES | 222,960 |
| Autre charge à payer | 168,842 |
| Autre cap (societe tupée) | 14,688 |
| Organic Sofinabail | 27,784 |
| SG Capital Finance Advisory | 11,646 |
| | |
| TOTAL DES CHARGES A PAYER | 2,881,974 |

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de charges à payer dans les comptes concernés.

Détail des charges et produits constatés d'avance

| <i>Produits constatés d'avance</i> | <i>Période</i> | | <i>Montant</i> |
|--|----------------|--|----------------|
| | | | |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | 0 |

| <i>Charges constatées d'avance</i> | <i>Période</i> | | <i>Montant</i> |
|--|----------------|------------|----------------|
| Assurance Marsh | 01/07/2021 | 30/06/2022 | 4,172 |
| | | | |
| TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | 4,172 |

Filiales et participations 1ère partie

| Sociétés | Capital | Capitaux propres hors capital et hors résultat | % de détention | Valeur comptable des titres | |
|---|-------------|---|----------------|-----------------------------|----------------------|
| | | | | Brute | Nette |
| RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | | |
| 1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu) | | | | | |
| AIR BAIL | 1,600,000 | 5,855,530 | 100,00% | 1,600,000 | 1,600,000 |
| SGCB 1 XPF=0.008385 EUR | 8,958,534 | 132,399,150 | 69,49% | 4,874,543 | 4,874,543 |
| SOGEPARTICIPATIONS | 411,266,948 | 306,343,060 | 75,42% | 749,309,489 | 749,309,489 |
| PAREL | 15,250,000 | 47,094,000 | 100,00% | 15,246,495 | 15,246,495 |
| GENECAR | 153,000 | 175,624 | 100,00% | 61,336 | 61,336 |
| SC OPTION EUROPE | 6,512,000 | 36,634,000 | 100,00% | 32,720,494 | 32,720,494 |
| GALYBET | 289,999,995 | 54,527,652 | 100,00% | 290,248,866 | 290,248,866 |
| SOGEFINERG | 14,400,000 | 33,038,442 | 100,00% | 41,160,899 | 41,160,899 |
| SG CAPITAL PARTENAIRE | 162,948,000 | 86,463,404 | 100,00% | 186,917,762 | 186,917,762 |
| SG GLOBAL SOL CENTRE PRIVATE LTD (INR=0.012 EUR) | 1,344,816 | 1,200,000 | 100,00% | 2,263,685 | 2,263,685 |
| FRANPART | 6,200,000 | 460,934 | 100,00% | 7,622,451 | 6,660,934 |
| SG CAPITAL DEVELOPEMENT | 15,667,200 | 380,697 | 100,00% | 18,601,953 | 16,991,000 |
| GENEBANQUE | 94,219,000 | 12,694,000 | 100,00% | 94,174,370 | 94,174,370 |
| GENECOMI | 2,500,000 | 32,742,132 | 100,00% | 2,669,385 | 2,669,385 |
| VALMINCO | 37,012 | 32,366 | 100,00% | 36,867 | 36,867 |
| CATALYSTE RE INT LTD | 28,484,956 | 53,398,866 | 100,00% | 24,985,989 | 24,985,989 |
| SG CAPITAL FINANCE | 80,000,000 | 18,312,222 | 100,00% | 80,000,000 | 80,000,000 |
| SG ATS MAROC 1 EUR=10,5165 MAD | 209,195 | 996,256 | 99,90% | 205,340 | 205,340 |
| SCHEDAR | 2,167,400 | 219,903 | 100,00% | 10,837,000 | 2,387,303 |
| SG MONTREAL SOLUTION CENTRE (CAD)=1.4393 | 173,696 | 1,867,707 | 100,00% | 189,564 | 189,564 |
| SG GLOBAL SOL CENTRE ROMANIA 1 EUR =4.8683 RON | 2,649,796 | 3,735,756 | 99,97% | 2,757,874 | 2,757,874 |
| PERICO | 50,000 | 7,995 | 100,00% | 50,000 | 50,000 |
| CONSTELLATION CANADA | - | - | - | - | - |
| 2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu) | | | | | |
| CHINA EQUITY LINKS | | | 21,18% | 45,000 | 45,000 |
| 3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu) | | | | | |
| SGI UK | | | 1,10% | 7,255,811 | 3,300,730 |
| PEFCO | | | 0,56% | 222,717 | 195,365 |
| SOGEFIMUR | | | 0,14% | 76,164 | 72,260 |
| IMMOBEL | | | 0,000003990% | 1 | 1 |
| SAUDI ARABIA | | | 1,00% | 83,619 | 83,619 |
| IHS MARKIT | | | 0,07% | 773,387 | 773,387 |
| BPI FINANCE | | | 0,12% | 2,843,410 | 2,843,410 |
| SKB BANKA | | | 0,00% | | |
| | | | TOTAL | 1,577,834,471 | 1,562,825,967 |

Filiales et participations 2ème partie

| Sociétés | Prêts et avances consenties | Cautions | Chiffre d'affaires HT exercice clos | Résultat exercice clos | Dividendes encaissés | Date dernier exercice clos |
|--|-----------------------------|----------|-------------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|
| RENSEIGNEMENTS DETAILLES | | | | | | |
| 1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu) | | | | | | |
| AIR BAIL | n/a | n/a | 169,489 | 6,169,154 | 2,235,000 | 31/12/2021 |
| SGCB 1 XPF=0.008385 EUR | n/a | n/a | n/a | 18,226,240 | 10,086,059 | 31/12/2020 |
| SOGEPARTICIPATIONS | n/a | n/a | 291,696,200 | 281,380,973 | 6,203,739 | 31/12/2021 |
| PAREL | n/a | n/a | - | 1,901,000 | 4,449,973 | 31/12/2021 |
| GENECAR | n/a | n/a | 21,674,520 | 15,232,629 | 25,000,000 | 31/12/2021 |
| SC OPTION EUROPE | n/a | n/a | 3,609,511,000 | -4,974,000 | - | 31/12/2020 |
| GALYBET | n/a | n/a | 25,214,425 | 3,926,495 | - | 31/12/2021 |
| SOGEFINERG | n/a | n/a | - | 4,892,757 | 12,599,916 | 31/12/2021 |
| SG CAPITAL PARTENAIRE | n/a | n/a | - | 60,977,079 | - | 31/12/2021 |
| SG GSC INDIA | n/a | n/a | - | 2,767,440 | 22,405,656 | 31/12/2020 |
| FRANPART | n/a | n/a | 9,931 | -115,944 | 450,000 | 31/12/2021 |
| SG CAPITAL DEVELOPPEMENT | n/a | n/a | - | 194,786 | - | 31/12/2021 |
| GENEBANQUE | n/a | n/a | - | 801,000 | - | 31/12/2021 |
| GENECOMI | n/a | n/a | 21,406,849 | 8,015 | - | 31/12/2021 |
| VALMINCO | n/a | n/a | 43,172 | 24,329 | 19,416 | 31/12/2021 |
| CATALYSTE RE INT LTD | n/a | n/a | - | 6,773,218 | - | 31/12/2020 |
| SG CAPITAL FINANCE | n/a | n/a | 6,848,573 | 569,927 | - | 31/12/2021 |
| SG ATS MAROC 1 EUR=10,5165 MAD | n/a | n/a | 15,022,058 | 1,055,340 | 874,387 | 31/12/2021 |
| SCHEDAR | n/a | n/a | 772 | -18,158 | - | 31/12/2021 |
| SG MONT SOL CENTRE (CAD)=1.4393 | n/a | n/a | 41,452,640 | 1,867,707 | 6,379,898 | 31/12/2021 |
| SG GSC ROMANIA 1 EUR =4.8683 RON | n/a | n/a | 111,574,251 | 15,044,965 | 14,210,816 | 31/12/2020 |
| PERICO | n/a | n/a | 22,608 | 3,159 | - | 31/12/2021 |
| CONSTELLATION CANADA | - | - | - | - | 254,598 | - |
| 2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu) | | | | | | |
| 3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu) | | | | | | |
| SGI UK | | | | | 129172 | |
| PEFCO | | | | | | |
| SOGEFIMUR | | | | | | |
| IMMOBEL | | | | | | |
| SAUDI ARABIA | | | | | | |
| IHS MARKIT | | | | | 65182 | |
| BPI FINANCE | | | | | 81651 | |
| SKB BANKA | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 105,445,462 | |

Eléments fongibles de l'actif circulant

| <i>Stocks (hors valeur ajoutée)</i> | <i>Valeur bilan</i> | <i>Prix marché</i> | <i>Plus ou Moins Value latente</i> | <i>Provision</i> |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| | | | | |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 |

| <i>valeurs Mobilières de Placement</i> | <i>Valeur bilan</i> | <i>Prix marché</i> | <i>Plus ou Moins Value latente</i> | <i>Provision</i> |
|---|---------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| Fonds de Consolidation et Développement | 7,966,710 | 1,108,500 | -3,300 | 6,858,209 |
| SG Monétaire Euro A | 18,620 | 28,208 | 9,588 | |
| SG Monétaire Euro B | 643 | 13 | -630 | |
| ICNE Obligations Placements | 292,231 | | | |
| TOTAL | 8,278,204 | 1,136,721 | 5,658 | 6,858,209 |

Écarts de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

| <i>Nature des écarts</i> | <i>ACTIF</i> <i>Perte latente</i> | <i>Écarts compensés</i> <i>par couverture</i> <i>de change</i> | <i>Provision</i> <i>pour perte de</i> <i>change</i> | <i>PASSIF</i> <i>Gain latent</i> |
|---|--------------------------------------|--|---|-------------------------------------|
| Emprunts en devise Titres de participation en devise | 2,642,950 | | | 2,642,950 |
| TOTAL | 2,642,950 | 0 | 0 | 2,642,950 |

Conformément aux dispositions du Bulletin Officiel des Impôts du 29 juin 1999 (ou Bulletin Officiel des Impôts 4 A-4-08 du 4 avril 2008), les écarts de change potentiels affectant l'emprunt en devises contracté pour financer une opération de crédit-bail libellée en monnaie étrangère ne sont pas à prendre en compte lors de la détermination du résultat fiscal.

Ventilation du chiffre d'affaires

| <i>Rubriques</i> | <i>Chiffre d'affaires France</i> | <i>Chiffre d'affaires Export</i> | <i>31/12/N</i> | <i>31/12/N-1</i> |
|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Produits des activités courantes | 102,196,295 | 54,405,767 | 156,602,062 | 539,921,126 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 102,196,295 | 54,405,767 | 156,602,062 | 539,921,126 |

Charges et produits exceptionnels

| <i>Nature des charges</i> | <i>Montants</i> | <i>Imputation au compte</i> |
|--|-------------------------------|-----------------------------|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION VNC LIQUIDATION CONSTELLATION CANADA | 3,444,002 3,444,002 | 675600 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 0 | |
| DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | 0 | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3,444,002 | |

| <i>Nature des produits</i> | <i>Montants</i> | <i>Imputation au compte</i> |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION PRIX LIQUIDATION CONSTELLATION CANADA | 3,444,002 3,444,002 | 775600 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL | 0 | |
| REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | 0 | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 3,444,002 | |

Ventilation de l'impôt sur les sociétés

| Ventilation du résultat | Avant impôt | Incidence sur les sociétés (1) | | | Après impôt |
|---|-------------------|--------------------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| | | Impôt brut | Crédit d'impôt | Impôt net imputé | |
| 1- taxé au taux normal | -263,029 | -72,003 | | -72,003 | -191,026 |
| 2- taxé au taux réduit ou non taxable | | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2) | -263,029 | -72,003 | 0 | -72,003 | -191,026 |
| 1- taxé au taux normal | -65,706,672 | -17,986,873 | | | 97,428,052 |
| 2- taxé au taux réduit ou non taxable | 97,428,052 | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (1+2) | 31,721,380 | -17,986,873 | 0 | -17,986,873 | 49,708,253 |
| I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 31,458,351 | -18,058,876 | 0 | -18,058,876 | 49,517,227 |
| a- taxé au taux normal (a) | 2,315 | 634 | | 634 | 1,681 |
| b- taxé au taux réduit ou non taxable (b) | | | | | |
| II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b) | 2,315 | 634 | 0 | 634 | 1,681 |
| LFR 2019 | -8,636 | -8,636 | | -8,636 | -8,636 |
| RESULTAT COMPTABLE (I+II+III) | 31,460,666 | -18,066,878 | 0 | -18,066,878 | 49,527,544 |

(1) Convention de signe : charge d'impôt en positif et produit d'impôt en négatif

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société GENEFINANCE sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

En conséquence, la société est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion consolidé.

Intégration fiscale

La société GENEFINANCE est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 1992.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :
-déficit à court terme de 72 552 117 €

Du fait de l'intégration fiscale, une créance de 19 860 779 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

Le présent état concerne les entreprises liées (celles pouvant être incluses par intégration globale dans un même périmètre de consolidation) et les entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation (sociétés détenues entre 10% et 50%).

| <i>Postes du bilan</i> | <i>Montant total du poste</i> | <i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i> |
|--|-------------------------------|---|
| POSTES DE L'ACTIF | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | |
| Immobilisations financières | | |
| - Participations | 1,579,520,223 | 1,568,265,131 |
| - Provisions | 14,851,638 | 11,022,167 |
| - Créances rattachées à des participations | | |
| - Prêts | | |
| - TIAP | | |
| - Autres titres immobilisés | 315,500 | 315,500 |
| - Autres immobilisations financières | | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Prêts | 1,855,668,033 | 336,957,524 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | 18,918,251 | 18,865,071 |
| Valeurs mobilières de placement | 8,278,204 | 8,278,204 |
| Disponibilités | 16,836,535 | 16,836,535 |
| Capital souscrit appelé non versé | | |
| Charges constatées d'avance | | |
| TOTAL POSTES DE L'ACTIF | 3,494,388,384 | 1,960,540,132 |
| POSTES DU PASSIF | | |
| Emprunts obligataires convertibles | 2,152,795,465 | 2,152,795,465 |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 17,988,556 | 17,988,556 |
| Autres dettes | 312,673 | 312,673 |
| Provision valeurs mobilières de placement | 6,858,209 | 0 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL POSTES DU PASSIF | 2,177,954,903 | 2,171,096,694 |
| POSTES DU COMPTE DE RESULTAT | | |
| Produits financiers | 160,114,959 | 110,986,095 |
| Charges financières | 128,393,579 | 128,373,729 |
| Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...) | 263,029 | 206,322 |
| TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT | | |

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes ERNST & YOUNG de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 13 060 € HT.

Les honoraires de notre commissaire aux comptes DELOITTE ET ASSOCIES de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 13 060 € HT.

GENEFINANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000.000 euros

Siège social : 29 boulevard Haussmann - 75009 PARIS

321 513 327 RCS PARIS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EXPRIMEES DANS UN ACTE DU 15 JUIN 2022

L'an deux mille vingt-deux et le quinze juin, l'Associé Unique a signé l'acte dont la teneur suit :

SOCIETE GENERALE, Société Anonyme au capital de 1.046.405.540euros, dont le siège social est situé 29 boulevard Haussmann – 75009 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS sous le numéro 552 120 222 représentée par Monsieur Thierry GARCIA dûment habilité,

Associé Unique de GENEFINANCE, Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000.000 euros, dont le siège social est situé 29 boulevard Haussmann - 75009 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS sous le numéro 321 513 327,

DECIDE :

PREMIEREMENT

Connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport des Commissaires aux Comptes, d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été communiqués, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique prend acte que l'exercice se solde par un bénéfice de 49.527.544,32 euros.

En conséquence, l'Associé Unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

DEUXIEMEMENT

Connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport des Commissaires aux Comptes, d'affecter le bénéfice de l'exercice de 49.527.544,32 euros, augmenté du report à nouveau antérieur, créditeur de 590.866,54 euros, soit un résultat à affecter de 50.118.410,86 euros, de la manière suivante :

| | |
|--|------------------|
| A la réserve légale | 0 euro |
| A la réserve libre | 0 euro |
| Versement de dividende (soit 0,50 euros par action) | 50.000.000 euros |
| Au report à nouveau | 118.410,86 euros |

De fixer la date de mise en paiement de ce dividende à compter du 24 juin 2022.

Le dividende attribué à l'Associé Unique, personne morale, ne sera pas éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code général des impôts.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices sont les suivants :

| Exercices | Dividende distribué |
|------------------|----------------------------|
| 2018 | 3,01 euros (1) |
| 2019 | 2,70 euros (1) |
| 2020 | 3,82 euros (1) |

(1) Le dividende attribué à l'Associé Unique, personne morale, n'était pas éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code général des impôts.

TROISIEMEMENT

Connaissance prise du rapport de gestion du Président constatant l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, d'en prendre acte purement et simplement.

QUATRIEMEMENT

De conférer tous pouvoir à la société MEDIALEX PARIS sis 62 rue de la Chaussée d'Antin 75009 PARIS à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité ou autres.

Fait à PUTEAUX,
Le 15 juin 2022

SOCIETE GENERALE
Thierry GARCIA

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président.

Le Président
Patrick SOMMELET

GENEFINANCE

Société par actions simplifiée
29, Boulevard Haussmann, 75009 Paris, FR

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

DELOITTE ET ASSOCIES
6, place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense cedex
S.A.S. au capital de 2 188 160 €
572 028 041 R.C.S. Nanterre

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

ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
Régionale de Versailles et du Centre

GENEFINANCE

Société par actions simplifiée

29, Boulevard Haussmann, 75009 Paris, FR

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société GENEFINANCE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GENEFINANCE 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face

à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

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

Paris-La Défense, le 14 juin 2022
Les commissaires aux comptes

ERNST & YOUNG et Autres Deloitte & Associés



Vanessa JOLIVALT

Pascal COLIN

Société par actions simplifiée GENEFINANCE

29 BD HAUSMANN 75009 PARIS

Comptes annuels au : 31 décembre 2021

SOMMAIRE

| | |
|---|-----------|
| <u>BILAN.....</u> | <u>3</u> |
| <u>Bilan actif.....</u> | <u>4</u> |
| <u>Bilan passif.....</u> | <u>5</u> |
| <u>COMPTE DE RESULTAT.....</u> | <u>6</u> |
| <u>Compte de résultat (en liste).....</u> | <u>7</u> |
| <u>Compte de résultat partie 2.....</u> | <u>8</u> |
| <u>ANNEXE.....</u> | <u>9</u> |
| <u>Annexe.....</u> | <u>10</u> |
| <u>Règles et méthodes comptables.....</u> | <u>11</u> |
| <u>Immobilisations.....</u> | <u>13</u> |
| <u>Amortissements.....</u> | <u>14</u> |
| <u>Provisions inscrites au Bilan.....</u> | <u>15</u> |
| <u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u> | <u>16</u> |
| <u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u> | <u>17</u> |
| <u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u> | <u>18</u> |
| <u>Détail des produits à recevoir.....</u> | <u>19</u> |
| <u>Détail des charges à payer.....</u> | <u>20</u> |
| <u>Détail des charges et produits constatés d'avance.....</u> | <u>21</u> |
| <u>Filiales et participations 1ère partie.....</u> | <u>22</u> |
| <u>Filiales et participations 2ème partie.....</u> | <u>23</u> |
| <u>Eléments fongibles de l'actif circulant.....</u> | <u>24</u> |
| <u>Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères.....</u> | <u>25</u> |
| <u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u> | <u>26</u> |
| <u>Charges et produits exceptionnels.....</u> | <u>27</u> |
| <u>Ventilation de l'impôt sur les sociétés.....</u> | <u>28</u> |
| <u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u> | <u>29</u> |
| <u>Identité de la société consolidante.....</u> | <u>30</u> |
| <u>Intégration fiscale.....</u> | <u>31</u> |
| <u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u> | <u>32</u> |
| <u>Honoraires des commissaires aux comptes.....</u> | <u>33</u> |

BILAN

Bilan actif

| Rubriques | 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 | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles | | | | |
| Participations selon la méthode de mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 1,579,520,223 | 14,851,638 | 1,564,668,585 | 1,570,978,071 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 315,500 | | 315,500 | 315,500 |
| Prêts | 1,855,668,033 | | 1,855,668,033 | 2,153,530,661 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières | 3,435,503,756 | 14,851,638 | 3,420,652,118 | 3,724,824,232 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 3,435,503,756 | 14,851,638 | 3,420,652,118 | 3,724,824,232 |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| TOTAL Stock | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 18,918,251 | | 18,918,251 | 39,849,816 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL Créances | 18,918,251 | | 18,918,251 | 39,849,816 |
| Valeurs mobilières de placement | 8,278,204 | 6,858,209 | 1,419,995 | 1,395,573 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 16,836,535 | | 16,836,535 | 31,179,471 |
| TOTAL Disponibilités | 25,114,739 | 6,858,209 | 18,256,530 | 32,575,044 |
| Charges constatées d'avance | 4,172 | | 4,172 | 3,474 |
| Total Actif Circulant (III) | 44,037,162 | 6,858,209 | 37,178,953 | 72,428,333 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | 2,642,950 | | 2,642,950 | 1,313,303 |
| Total Général (I à VI) | 3,482,183,869 | 21,709,847 | 3,460,474,021 | 3,798,565,868 |

Bilan passif

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel dont versé : 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 136,585,333 | 136,585,333 |
| Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence | | |
| Réserve légale | 100,000,000 | 100,000,000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : | | |
| Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : | | |
| TOTAL Réserves | 100,000,000 | 100,000,000 |
| Report à nouveau | 590,867 | 216,873 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 49,527,544 | 382,373,993 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 1,286,703,743 | 1,619,176,199 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 2,152,795,465 | 2,153,749,015 |
| Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : | | |
| TOTAL Dettes financières | 2,152,795,465 | 2,153,749,015 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 27,506 | 27,506 |
| Dettes fiscales et sociales | 3,128 | 3,128 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 17,988,556 | 24,012,842 |
| Autres dettes | 312,673 | 283,874 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | 18,331,863 | 24,327,351 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES (IV) | 2,171,127,328 | 2,178,076,366 |
| Ecart de conversion Passif (V) | 2,642,950 | 1,313,303 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 3,460,474,021 | 3,798,565,868 |

Résultat de l'exercice en centimes **49,527,544,32**

Total du bilan en centimes 3,460,474,021,38

COMPTE DE RESULTAT

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat (en liste)

| Rubriques | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|--|---------------------|--|--------------------|--------------------|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue biens | | | | |
| Production vendue services | | | | |
| Chiffres d'affaires nets | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | 1,824 | 3,119 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1,824 | 3,119 |
| 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 | | | 264,853 | 187,274 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 1,972 |
| 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 | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 264,853 | 189,246 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | -263,029 | -186,127 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 156,602,062 | 539,921,126 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 2,042,598 | 2,227,223 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 1,260,462 | 81,327,721 |
| Différences positives de change | | | 209,837 | 3,546 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | 1,082,890 |
| Total des produits financiers (V) | | | 160,114,959 | 624,562,505 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 19,850 | 371,820 |
| Intérêts et charges assimilés | | | 127,520,103 | 125,759,028 |
| Différences négatives de change | | | 853,626 | 888,050 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | 73,040,896 |
| Total des charges financières (VI) | | | 128,393,579 | 200,059,794 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | 31,721,380 | 424,502,711 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 31,458,351 | 424,316,584 |

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat partie 2

| Rubriques | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 3,446,316 | 1,221,130 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 3,446,316 | 1,221,130 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 3,444,002 | 82,238,806 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 3,444,002 | 82,238,806 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 2,315 | -81,017,676 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | -18,066,878 | -39,075,085 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 163,563,100 | 625,786,755 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 114,035,555 | 243,412,761 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 49,527,544 | 382,373,993 |

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société GENEFINANCE pour l'exercice clos au 31 décembre 2021.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 3 460 474 021 €.

Les produits des activités courantes inclus dans le compte de résultat composant ces comptes annuels est constitué de produits financiers (hors reprises de provisions et hors gains de change) pour un montant de 158 644 660 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 49 527 544 €.

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

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

Toutes les données chiffrées ci-après sont exprimées en Euros.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société GENEFINANCE sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2021-04 du 02 Juillet 2021.

Et en application du Code de Commerce, articles L123-12 à L 123-24.

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

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT D'ESTIMATION

Aucun changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

- Le portefeuille de participations est évalué selon la méthode dite de valeur d'utilité économique. Les critères retenus sont : cours de bourse, valeur d'utilité, valeur de rentabilité, actif net, actif net réévalué, dernière transaction, prix de rachat.

Les méthodes d'évaluation utilisées pour cet exercice n'ont pas été modifiées.

La valeur brute est le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est à sa valeur brute, une dépréciation est constatée.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation en fonction du risque encouru est constituée pour chacune d'elles.

Le 3 décembre 2012, GENEFINANCE a conclu auprès de Société Générale un emprunt indexé à 10 ans de 1.750 MEUR, lui permettant de bénéficier via une option incorporée d'une position directionnelle sur EUR/USD.

Le taux d'intérêt initial de l'emprunt (6,71%) a été établi à l'issue d'une période d'observation de l'évolution du taux de change EUR / USD, la hausse de l'EURO s'étant finalement concrétisée sur la fin de la période.

L'emprunt conclu a une maturité de 10 ans.

Il a servi à refinancer la société soeur SG FINANCIAL SERVICES HOLDING (SG FSH) pour le même montant et la même maturité à un taux de 3,37%.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Elles font l'objet d'une appréciation valeur par valeur.

Les OPCVM sont évaluées à partir de la valeur liquidative publiée par l'organisme émetteur.

La plus ou moins value est intégrée dans le résultat fiscal. En cas de moins value, une dépréciation est constatée en comptabilité.

OPERATIONS EN DEVICES

Les créances et dettes libellées en monnaies étrangères à la clôture des comptes sont converties et comptabilisées en euro sur la base du dernier cours de change au 31 décembre 2021.

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de - 19 869 415 €.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'épidémie du COVID-19, apparue en janvier 2020, a entraîné une crise sanitaire mondiale. La Société a mis en œuvre des mesures appropriées. Cette crise n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société, ni de conséquence sur les comptes au 31/12/2021.

Le 09.12.2021 a eu lieu le TUP TIGRE.

Le 08.12.2021 a eu lieu la liquidation de Constellation Canada.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché .

Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | |
|------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports | |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | |
| | Terrains | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL (III) | | | | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | 1,592,070,235 | | 3,042,267 | |
| | Autres titres immobilisés | 315,500 | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 2,153,530,661 | | 106,130,760 | |
| | TOTAL (IV) | 3,745,916,396 | | 109,173,027 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 3,745,916,396 | | 109,173,027 | |
| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| | Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | |
| | Terrains | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL (III) | | | | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | 15,592,278 | 1,579,520,223 | |
| | Autres titres immobilisés | | | 315,500 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 403,993,389 | 1,855,668,033 | |
| | TOTAL (IV) | | 419,585,667 | 3,435,503,756 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 419,585,667 | 3,435,503,756 | |

Amortissements

| Cadre A | | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | | |
|--|--|--|---------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|---|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | | | |
| | Installations générales, agencements | | | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | | | | | | |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III) | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | | | | | | |
| Cadre B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | |
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | | | | | | | |
| sol autrui | | | | | | | |
| install. | | | | | | | |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | | | | | | | |
| Inst gén. | | | | | | | |
| M.Transport | | | | | | | |
| Mat bureau. | | | | | | | |
| Emball. | | | | | | | |
| <i>CORPO.</i> | | | | | | | |
| Acquis. de titres | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Cadre C | | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |

Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | | | | |
| Provisions investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | | | | |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| Provisions pour litige | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien | | | | |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions sur immos incorporelles | | | | |
| Provisions sur immos corporelles | | | | |
| Provisions sur titres mis en équivalence | | | | |
| Provisions sur titres de participations | 21,092,164 | -4,980,064 | 1,260,462 | 14,851,638 |
| Provisions sur autres immos financières | | | | |
| Provisions sur stocks | | | | |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | 6,854,909 | 3,300 | | 6,858,209 |
| TOTAL (III) | 27,947,073 | -4,976,764 | 1,260,462 | 21,709,847 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 27,947,073 | -4,976,764 | 1,260,462 | 21,709,847 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | | | |
| Dont dotations et reprises financières | | -4,976,764 | 1,260,462 | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciations des titres mis en équivalence | | | | |

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 | | 1,855,668,033 | 1,855,668,033 | | |
| Autres immos financières | | | | | |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE | | 1,855,668,033 | 1,855,668,033 | | |
| 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 | | 8,276 | 8,276 | | |
| Autres impôts | | | | | |
| Etat - divers | | 23,407 | 23,407 | | |
| Groupes et associés | | 18,865,071 | 18,865,071 | | |
| Débiteurs divers | | 21,497 | 21,497 | | |
| TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT | | 18,918,251 | 18,918,251 | | |
| Charges constatées d'avance | | 4,172 | 4,172 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 1,874,590,456 | 1,874,590,456 | | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 105,000,000,00 | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 403,000,000,00 | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | | |
| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et moins 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 | | 40,029,161 | 14,154 | | 40,015,007 |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | | 2,112,766,304 | 1,780,619,368 | 112,060,026 | 220,086,910 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 27,506 | 27,506 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | 2,645 | 2,645 | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts | | 483 | 483 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 17,988,556 | 17,988,556 | | |
| Groupes et associés | | 89,713 | 89,713 | | |
| Autres dettes | | 222,960 | 222,960 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 2,171,127,329 | 1,798,965,385 | 112,060,026 | 260,101,917 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | 41,062,248,40 | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 44,310,469,58 | | | |

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100000000 actions de 10 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2020 décidée par l'associé unique en date du 15 juin 2021.

L'affectation de ce résultat est résumée dans le tableau suivant :

| <i>Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent</i> | | |
|--|------------------------------|--------------------|
| Origines : | Report à nouveau antérieur | 216,873 |
| | Résultat de l'exercice | 382,373,993 |
| | Prélèvement sur les réserves | |
| | TOTAL | 382,590,867 |
| Affectation : | Réserve légale | |
| | Autres réserves | |
| | Dividendes | 382,000,000 |
| | Autres répartitions | |
| | Report à nouveau | 590,867 |
| TOTAL | 382,590,867 | |

Détail des produits à recevoir

| <i>Nature des produits</i> | <i>Montants</i> |
|---|-----------------|
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 668,033 |
| Intérêts courus PRET SGFSH OAK | 710,508 |
| Intérêts courus PRET SG | -42,475 |
| | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 0 |
| | |
| AUTRES CREANCES | 23,407 |
| Impôts produits à recevoir | 23,407 |
| | |
| VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES | 292,231 |
| ICNE Obligations Placements | 292,231 |
| | |
| TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR | 983,671 |

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de produits à recevoir dans les comptes concernés.

Détail des charges à payer

| <i>Nature des charges</i> | <i>Montants</i> |
|---|------------------|
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES | 2,631,245 |
| Intérêts à payer sur emprunts | 2,631,245 |
| | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 27,287 |
| FNP fournisseurs societe tupée | 27,287 |
| | |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 483 |
| Autres dettes fiscales | 483 |
| | |
| AUTRES DETTES | 222,960 |
| Autre charge à payer | 168,842 |
| Autre cap (societe tupée) | 14,688 |
| Organic Sofinabail | 27,784 |
| SG Capital Finance Advisory | 11,646 |
| | |
| TOTAL DES CHARGES A PAYER | 2,881,974 |

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de charges à payer dans les comptes concernés.

Détail des charges et produits constatés d'avance

| <i>Produits constatés d'avance</i> | <i>Période</i> | | <i>Montant</i> |
|--|----------------|--|----------------|
| | | | |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | 0 |

| <i>Charges constatées d'avance</i> | <i>Période</i> | | <i>Montant</i> |
|--|----------------|------------|----------------|
| Assurance Marsh | 01/07/2021 | 30/06/2022 | 4,172 |
| | | | |
| TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | 4,172 |

Filiales et participations 1ère partie

| Sociétés | Capital | Capitaux propres hors capital et hors résultat | % de détention | Valeur comptable des titres | |
|---|-------------|---|----------------|-----------------------------|----------------------|
| | | | | Brute | Nette |
| RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | | |
| 1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu) | | | | | |
| AIR BAIL | 1,600,000 | 5,855,530 | 100,00% | 1,600,000 | 1,600,000 |
| SGCB 1 XPF=0.008385 EUR | 8,958,534 | 132,399,150 | 69,49% | 4,874,543 | 4,874,543 |
| SOGEPARTICIPATIONS | 411,266,948 | 306,343,060 | 75,42% | 749,309,489 | 749,309,489 |
| PAREL | 15,250,000 | 47,094,000 | 100,00% | 15,246,495 | 15,246,495 |
| GENECAR | 153,000 | 175,624 | 100,00% | 61,336 | 61,336 |
| SC OPTION EUROPE | 6,512,000 | 36,634,000 | 100,00% | 32,720,494 | 32,720,494 |
| GALYBET | 289,999,995 | 54,527,652 | 100,00% | 290,248,866 | 290,248,866 |
| SOGEFINERG | 14,400,000 | 33,038,442 | 100,00% | 41,160,899 | 41,160,899 |
| SG CAPITAL PARTENAIRE | 162,948,000 | 86,463,404 | 100,00% | 186,917,762 | 186,917,762 |
| SG GLOBAL SOL CENTRE PRIVATE LTD (INR=0.012 EUR) | 1,344,816 | 1,200,000 | 100,00% | 2,263,685 | 2,263,685 |
| FRANPART | 6,200,000 | 460,934 | 100,00% | 7,622,451 | 6,660,934 |
| SG CAPITAL DEVELOPEMENT | 15,667,200 | 380,697 | 100,00% | 18,601,953 | 16,991,000 |
| GENEBANQUE | 94,219,000 | 12,694,000 | 100,00% | 94,174,370 | 94,174,370 |
| GENECOMI | 2,500,000 | 32,742,132 | 100,00% | 2,669,385 | 2,669,385 |
| VALMINCO | 37,012 | 32,366 | 100,00% | 36,867 | 36,867 |
| CATALYSTE RE INT LTD | 28,484,956 | 53,398,866 | 100,00% | 26,714,952 | 26,714,952 |
| SG CAPITAL FINANCE | 80,000,000 | 18,312,222 | 100,00% | 80,000,000 | 80,000,000 |
| SG ATS MAROC 1 EUR=10,5165 MAD | 209,195 | 996,256 | 99,90% | 205,340 | 205,340 |
| SCHEDAR | 2,167,400 | 219,903 | 100,00% | 10,837,000 | 2,387,303 |
| SG MONTREAL SOLUTION CENTRE (CAD)=1.4393 | 173,696 | 1,867,707 | 100,00% | 189,564 | 189,564 |
| SG GLOBAL SOL CENTRE ROMANIA 1 EUR =4.8683 RON | 2,649,796 | 3,735,756 | 99,97% | 2,714,680 | 2,714,680 |
| PERICO | 50,000 | 7,995 | 100,00% | 50,000 | 50,000 |
| CONSTELLATION CANADA | - | - | - | - | - |
| 2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu) | | | | | |
| CHINA EQUITY LINKS | | | 21,18% | 45,000 | 45,000 |
| 3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu) | | | | | |
| SGI UK | | | 1,10% | 7,255,811 | 3,470,241 |
| PEFCO | | | 0,56% | 222,717 | 178,815 |
| SOGEFIMUR | | | 0,14% | 76,164 | 72,260 |
| IMMOBEL | | | 0,000003990% | 1 | 1 |
| SAUDI ARABIA | | | 1,00% | 83,619 | 83,619 |
| IHS MARKIT | | | 0,07% | 773,387 | 773,387 |
| BPI FINANCE | | | 0,12% | 2,843,410 | 2,843,410 |
| SKB BANKA | | | 0,00% | | |
| TOTAL | | | | 1,579,520,240 | 1,564,664,697 |

Filiales et participations 2ème partie

| Sociétés | Prêts et avances consenties | Cautions | Chiffre d'affaires HT exercice clos | Résultat exercice clos | Dividendes encaissés | Date dernier exercice clos |
|--|-----------------------------|----------|-------------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|
| RENSEIGNEMENTS DETAILLES | | | | | | |
| 1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu) | | | | | | |
| AIR BAIL | n/a | n/a | 169,489 | 6,169,154 | 2,235,000 | 31/12/2021 |
| SGCB 1 XPF=0.008385 EUR | n/a | n/a | n/a | 18,226,240 | 10,086,059 | 31/12/2020 |
| SOGEPARTICIPATIONS | n/a | n/a | 291,696,200 | 281,380,973 | 6,203,739 | 31/12/2021 |
| PAREL | n/a | n/a | - | 1,901,000 | 4,449,973 | 31/12/2021 |
| GENECAR | n/a | n/a | 21,674,520 | 15,232,629 | 25,000,000 | 31/12/2021 |
| SC OPTION EUROPE | n/a | n/a | 3,609,511,000 | -4,974,000 | | 31/12/2020 |
| GALYBET | n/a | n/a | 25,214,425 | 3,926,495 | | 31/12/2021 |
| SOGEFINERG | n/a | n/a | | 4,892,757 | 12,599,916 | 31/12/2021 |
| SG CAPITAL PARTENAIRE | n/a | n/a | | 60,977,079 | | 31/12/2021 |
| SG GSC INDIA | n/a | n/a | | 2,767,440 | 22,405,656 | 31/12/2020 |
| FRANPART | n/a | n/a | 9,931 | -115,944 | 450,000 | 31/12/2021 |
| SG CAPITAL DEVELOPPEMENT | n/a | n/a | | 194,786 | | 31/12/2021 |
| GENEBANQUE | n/a | n/a | | 801,000 | | 31/12/2021 |
| GENECOMI | n/a | n/a | 21,406,849 | 8,015 | | 31/12/2021 |
| VALMINCO | n/a | n/a | 43,172 | 24,329 | 19,416 | 31/12/2021 |
| CATALYSTE RE INT LTD | n/a | n/a | | 6,773,218 | | 31/12/2020 |
| SG CAPITAL FINANCE | n/a | n/a | 6,848,573 | 569,927 | | 31/12/2021 |
| SG ATS MAROC 1 EUR=10,5165 MAD | n/a | n/a | 15,022,058 | 1,055,340 | 874,387 | 31/12/2021 |
| SCHEDAR | n/a | n/a | 772 | -18,158 | | 31/12/2021 |
| SG MONT SOL CENTRE (CAD)=1.4393 | n/a | n/a | 41,452,640 | 1,867,707 | 6,379,898 | 31/12/2021 |
| SG GSC ROMANIA 1 EUR =4.8683 RON | n/a | n/a | 111,574,251 | 15,044,965 | 14,210,816 | 31/12/2020 |
| PERICO | n/a | n/a | 22,608 | 3,159 | | 31/12/2021 |
| CONSTELLATION CANADA | - | - | - | - | 254,598 | - |
| 2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu) | | | | | | |
| 3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu) | | | | | | |
| SGI UK | | | | | 129172 | |
| PEFCO | | | | | | |
| SOGEFIMUR | | | | | | |
| IMMOBEL | | | | | | |
| SAUDI ARABIA | | | | | | |
| IHS MARKIT | | | | | 65182 | |
| BPI FINANCE | | | | | 81651 | |
| SKB BANKA | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 105,445,462 | |

Eléments fongibles de l'actif circulant

| <i>Stocks (hors valeur ajoutée)</i> | <i>Valeur bilan</i> | <i>Prix marché</i> | <i>Plus ou Moins Value latente</i> | <i>Provision</i> |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| | | | | |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 |

| <i>valeurs Mobilières de Placement</i> | <i>Valeur bilan</i> | <i>Prix marché</i> | <i>Plus ou Moins Value latente</i> | <i>Provision</i> |
|---|---------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| Fonds de Consolidation et Développement | 7,966,710 | 1,108,500 | -3,300 | 6,858,209 |
| SG Monétaire Euro A | 18,620 | 28,208 | 9,588 | |
| SG Monétaire Euro B | 643 | 13 | -630 | |
| ICNE Obligations Placements | 292,231 | | | |
| TOTAL | 8,278,204 | 1,136,721 | 5,658 | 6,858,209 |

Ventilation du chiffre d'affaires

| <i>Rubriques</i> | <i>Chiffre d'affaires France</i> | <i>Chiffre d'affaires Export</i> | <i>31/12/N</i> | <i>31/12/N-1</i> |
|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Produits des activités courantes | 102,196,295 | 54,405,767 | 156,602,062 | 539,921,126 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 102,196,295 | 54,405,767 | 156,602,062 | 539,921,126 |

Charges et produits exceptionnels

| <i>Nature des charges</i> | <i>Montants</i> | <i>Imputation au compte</i> |
|--|-------------------------------|-----------------------------|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION VNC LIQUIDATION CONSTELLATION CANADA | 3,444,002 3,444,002 | 675600 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 0 | |
| DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | 0 | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3,444,002 | |

| <i>Nature des produits</i> | <i>Montants</i> | <i>Imputation au compte</i> |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION PRIX LIQUIDATION CONSTELLATION CANADA | 3,444,002 3,444,002 | 775600 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL | 0 | |
| REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | 0 | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 3,444,002 | |

Ventilation de l'impôt sur les sociétés

| Ventilation du résultat | Avant impôt | Incidence sur les sociétés (1) | | | Après impôt |
|---|-------------------|--------------------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| | | Impôt brut | Crédit d'impôt | Impôt net imputé | |
| 1- taxé au taux normal | -263,029 | -72,003 | | -72,003 | -191,026 |
| 2- taxé au taux réduit ou non taxable | | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2) | -263,029 | -72,003 | 0 | -72,003 | -191,026 |
| 1- taxé au taux normal | -65,706,672 | -17,986,873 | | | 97,428,052 |
| 2- taxé au taux réduit ou non taxable | 97,428,052 | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (1+2) | 31,721,380 | -17,986,873 | 0 | -17,986,873 | 49,708,253 |
| I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 31,458,351 | -18,058,876 | 0 | -18,058,876 | 49,517,227 |
| a- taxé au taux normal (a) | 2,315 | 634 | | 634 | 1,681 |
| b- taxé au taux réduit ou non taxable (b) | | | | | |
| II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b) | 2,315 | 634 | 0 | 634 | 1,681 |
| LFR 2019 | -8,636 | -8,636 | | -8,636 | -8,636 |
| RESULTAT COMPTABLE (I+II+III) | 31,460,666 | -18,066,878 | 0 | -18,066,878 | 49,527,544 |

(1) Convention de signe : charge d'impôt en positif et produit d'impôt en négatif

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société GENEFINANCE sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

En conséquence, la société est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion consolidé.

Intégration fiscale

La société GENEFINANCE est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 1992.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :
-déficit à court terme de 65 967 386 €

Du fait de l'intégration fiscale, une créance de 18 085 241 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

Le présent état concerne les entreprises liées (celles pouvant être incluses par intégration globale dans un même périmètre de consolidation) et les entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation (sociétés détenues entre 10% et 50%).

| <i>Postes du bilan</i> | <i>Montant total du poste</i> | <i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i> |
|--|-------------------------------|---|
| POSTES DE L'ACTIF | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | |
| Immobilisations financières | | |
| - Participations | 1,579,520,223 | 1,568,265,131 |
| - Provisions | 14,851,638 | 11,022,167 |
| - Créances rattachées à des participations | | |
| - Prêts | | |
| - TIAP | | |
| - Autres titres immobilisés | 315,500 | 315,500 |
| - Autres immobilisations financières | | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Prêts | 1,855,668,033 | 336,957,524 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | 18,918,251 | 18,865,071 |
| Valeurs mobilières de placement | 8,278,204 | 8,278,204 |
| Disponibilités | 16,836,535 | 16,836,535 |
| Capital souscrit appelé non versé | | |
| Charges constatées d'avance | | |
| TOTAL POSTES DE L'ACTIF | 3,494,388,384 | 1,960,540,132 |
| POSTES DU PASSIF | | |
| Emprunts obligataires convertibles | 2,152,795,465 | 2,152,795,465 |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 17,988,556 | 17,988,556 |
| Autres dettes | 312,673 | 312,673 |
| Provision valeurs mobilières de placement | 6,858,209 | 0 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL POSTES DU PASSIF | 2,177,954,903 | 2,171,096,694 |
| POSTES DU COMPTE DE RESULTAT | | |
| Produits financiers | 160,114,959 | 110,986,095 |
| Charges financières | 128,393,579 | 128,373,729 |
| Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...) | 263,029 | 206,322 |
| TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT | | |

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes ERNST & YOUNG de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 13 060 € HT.

Les honoraires de notre commissaire aux comptes DELOITTE ET ASSOCIES de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 13 060 € HT.