RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 11465
Numéro SIREN : 824 652 069
Nom ou dénomination : Lagardère Active Corporate

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2021 sous le numéro de dépôt 31876

Lagardère Active Corporate

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

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

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

Lagardère Active Corporate

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Lagardère Active Corporate,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Lagardère Active Corporate relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

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

Paris-La Défense, le 3 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Sébastien Huet

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	34 451	33 370	1 081	7 703
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**34 451**	**33 370**	**1 081**	**7 703**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	752		752	1 726
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	27 002 944		27 002 944	1 443 147
Autres créances	195 141		195 141	194 359
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	828		828	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**27 199 665**		**27 199 665**	**1 639 232**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**27 234 116**	**33 370**	**27 200 746**	**1 646 935**

Rubriques			31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	(dont versé :	5 000)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-25 759 241	-26 000 475
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			19 616 671	241 234
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**-6 137 570**	**-25 754 241**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			1 953 263	1 953 263
PROVISIONS			**1 953 263**	**1 953 263**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				51 373
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	21 692 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			122 533	358 357
Dettes fiscales et sociales			4 805 035	2 513 480
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			4 765 486	22 524 703
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**31 385 053**	**25 447 913**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**27 200 746**	**1 646 935**

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	22 627 229		22 627 229	8 721 983
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**22 627 229**		**22 627 229**	**8 721 983**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 136 308	10 574 678
Autres produits			3	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			**34 763 540**	**19 296 664**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			617 448	1 788 228
Impôts, taxes et versements assimilés			250 625	481 189
Salaires et traitements			9 031 923	12 460 938
Charges sociales			1 944 860	4 318 273
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 621	20 458
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			9	15
CHARGES D'EXPLOITATION			**11 851 485**	**19 069 101**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**22 912 055**	**227 563**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				1 822
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				**1 822**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			118 293	13 507
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**118 293**	**13 507**
RESULTAT FINANCIER			**-118 293**	**-11 685**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**22 793 762**	**215 878**

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 939 947
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**4 939 947**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 914 591
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**4 914 591**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**25 356**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 177 091	
TOTAL DES PRODUITS	**34 763 540**	**24 238 433**
TOTAL DES CHARGES	**15 146 869**	**23 997 199**
BENEFICE OU PERTE	**19 616 671**	**241 234**

Note N°1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Continuité d'exploitation

La principale activité de la société au cours de l'année écoulée a été la poursuite de l'exécution du plan de réorganisation de la branche Lagardère News, à la suite du recentrage stratégique annoncé par le Groupe Lagardère en 2018, et la mise en œuvre du PSE décidé en 2018. Le principe de continuité d'exploitation est justifié par le soutien financier apporté par la maison mère de la société afin de faire face à ses engagements,et ceci malgré des capitaux propres négatifs depuis 2018.

Capitaux propres

L'associé unique, constate qu'à la suite de l'affectation du résultat clos le 31 décembre 2020, les capitaux propres qui s'élèvent à -6 137 570 Euros pour un capital social de 5.000 euros demeurent inférieurs à la moitié dudit capital.

L'associé unique prend acte de l'obligation de reconstituer les capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social au cours de l'exercice 2021.

Pandémie 2020 :

Le 30 janvier 2020, suite à la découverte du Covid-19 et sa rapide propagation, l'Organisation Mondiale de la Santé a décrété l'état d'urgence sanitaire.

A partir du mois de mars 2020, compte tenu des mesures de fermetures et de confinements, l'épidémie de Covid-19 en France, en Europe et dans le monde a provoqué de grandes difficultés dans l'exercice de nos métiers, obligeant une adaptation des équipes métiers et structurelles.

Ces décisions ayant eu pour objectifs de réduire la mobilité des Français et d'interdire les rassemblements ont pénalisé les activités Pôles News qui regroupent les titres Paris Match, Le journal du Dimanche, les radios Europe 1, Virgin Radio et RFM ainsi que Les licences Elle à l'international).

De plus, les mesures d'économies mises en place par les annonceurs publicitaires de nombreux secteurs pour atténuer les conséquences économiques de la pandémie, ont eu comme impact de voir les revenus publicitaires diminuer au sein du Pôle.

Enfin, l'instauration du télétravail a conduit les auditeurs à suivre d'une manière nouvelle, nos émissions éditoriales et musicales, sur de nouvelles plages horaires.

Autres informations

A la fin décembre 2018, un plan de sauvegarde de l'emploi (PSE) a été mis en place et provisionné dans les comptes au 31.12.2019.

Les derniers préavis ayant été terminés au 31.05.2020.

Arrêtés des comptes

Il est précisé à toutes fins utiles, que les Etats Financiers ont été arrêtés par le Représentant légal, Le Président, en date du 14.05.2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES
en application du code de commerce

1 - Les états de synthèse de notre société pour 2020 ont été établis suivants les normes, principes et méthodes du règlement ANC 2016-07 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du comité de la réglementation Comptable (CRC).

2 - Les comptes ont été élaborés dans le respect du principe de prudence, de l'indépendance des exercices et en présumant de la continuité de l'Exploitation, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

3 - Les créances sont comptabilisées à leur valeur d'origine. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4 - Honoraires des commissaires aux comptes (Décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008).
L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société Lagardère SCA.

5 - Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration par souci de confidentialité, et compte tenu de son caractère individuel, cette information n'est pas communiquée.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	34 451		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**34 451**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**34 451**		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			34 451	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**34 451**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			**34 451**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 748	6 621		33 370
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**26 748**	**6 621**		**33 370**
TOTAL GENERAL	**26 748**	**6 621**		**33 370**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

PRINCIPALES CADENCES D'AMORTISSEMENTS

Immobilisations incorporelles	Amortissements pour dépréciation	durée
Matériel de bureau et informatique	33,33% L	3

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 953 263			1 953 263
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**1 953 263**			**1 953 263**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	**1 953 263**			**1 953 263**

Dotations et reprises d'exploitation	
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice	

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	27 002 944	27 002 944	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	158	158	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	27 629	27 629	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 882	1 882	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	16 329	16 329	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	114 262	114 262	
Etat, autres collectivités : créances diverses	26 419	26 419	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 462	8 462	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**27 198 085**	**27 198 085**	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	21 692 000	21 692 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	122 533	122 533		
Personnel et comptes rattachés	126 111	126 111		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	122 082	122 082		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	4 503 007	4 503 007		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	53 836	53 836		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 563 091		3 563 091	
Autres dettes	1 202 395	1 202 395		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**31 385 053**	**27 821 962**	**3 563 091**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	21 692 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2020
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	99 634,04
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**99 634,04**
AUTRES DETTES		
468600	CHARGES DIVERSES A PAYER	1 202 394,60
TOTAL AUTRES DETTES		**1 202 394,60**
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
428201	DETTES PROV. P/CONGES PAYES	0,01
428621	PROV. PRIME DE VACANCES	19 935,19
438607	PROV.CHGES SOCIALES PRIME FIN AN	0,03
438609	PROV.CHGES SOC. PRIME DE VACANCE	9 326,23
438610	PROV.CHGES SOC. CP SALARIES	-0,01
438615	PROV.CS CP PIGES SALAIRES S/SUP	355,36
438616	PROV.CS 13E PIGES SALAIRES S/SUP	296,13
448601	TAXE D'APPRENTISSAGE	38 321,61
448604	TAXE CONSTRUCTION	2 985,16
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**71 219,71**
TOTAL CHARGES A PAYER		**1 373 248,35**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 373 248,35**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2020
PRODUITS A RECEVOIR		
AUTRES CREANCES		
408114	FOUR.FACT N/PARVENUE INVOICE	7 477,19
448600	ETAT CHARGES A PAYER	20 764,33
448602	TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	5 654,33
TOTAL AUTRES CREANCES		**33 895,85**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**33 895,85**
TOTAL GÉNÉRAL		**33 895,85**

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	27 002 918		
Autres créances	1 882		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	21 692 000		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 249		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 563 091		

Société : 624
Exercice : 2020
Période : 12

Libellé regroupement tiers: Entreprises liées

Catégorie: 2 - ACTIF CIRCULANT

Rubrique: J-Créances clients et comptes rattachés

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	411500	44675	LAGARDERE ACTIVE	27 002 535,60
CLIENTS DIVERS FRANCE CAC		351136	LAGARDERE MEDIA NEWS	382,50
411500 - Total				**27 002 918,10**
J-Créances clients et comptes rattachés - Total				**27 002 918,10**

Rubrique: K-Autres créances

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
ETAT CREDIT D'IMPOT CICE / IF	444650	10329	LAGARDERE SCA	1 882,37
444650 - Total				**1 882,37**
K-Autres créances - Total				**1 882,37**
2 - ACTIF CIRCULANT - Total				**27 004 800,47**

Catégorie: 3 - DETTES

Rubrique: R-Emprunts et dettes financières divers

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
DETTES RATT.A PART.CT(AVEC CONV)	171108	44675	LAGARDERE ACTIVE	-21 692 000,00
171108 - Total				**-21 692 000,00**
R-Emprunts et dettes financières divers - Total				**-21 692 000,00**

Rubrique: T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	408100	44675	LAGARDERE ACTIVE	-74 249,18
408100 - Total				**-74 249,18**
T-Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Total				**-74 249,18**

Rubrique: V-Autres dettes

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	451101	10329	LAGARDERE SCA	-3 177 091,00
451101 - Total				**-3 177 091,00**
PRET GESTION RECU (SANS CONV) CT	452198	13660	LAGARDERE ACTIVE FINANCES	-386 000,00
452198 - Total				**-386 000,00**
V-Autres dettes - Total				**-3 563 091,00**
3 - DETTES - Total				**-25 329 340,18**
Entreprises liées - Total				**1 675 460,29**
Récapitulatif général - Total				**1 675 460,29**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	500			10

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	-25 754 241
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	-25 754 241

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		19 616 671
SOLDE		**19 616 671**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-6 137 570

Ventilation du chiffre d'affaires en K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
PRESTATIONS DE PERSONNEL	22 502		22 502	2 854	688,50 %
PRESTATIONS DE SERVICES	125		125	5 868	-97,87 %
TOTAL	**22 627**		**22 627**	**8 722**	**159,43 %**

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
TRANSFERT FRAIS DE PERSONNEL	12 136 308	791621
TOTAL	**12 136 308**	

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	
TOTAL	

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		
Subventions d'investissement		
TOTAL ACCROISSEMENTS		
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		
TOTAL ALLEGEMENTS		
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE		
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	12 067 725	
Moins-values à long terme		
		12 067 725
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE		**-12 067 725**

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES		
EMPLOYES		
TOTAL		

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
LAGARDERE 4 RUE DE PRESBOURG 75016 PARIS	SCA	799 913 045	100,00 %

LAGARDERE ACTIVE CORPORATE

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 €
Siège social : 3-9 Avenue André Malraux, Immeuble Sextant à Levallois-Perret (92300)
824 652 069 RCS Nanterre
*(ci-après la « **Société** »)*

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 11 JUIN 2021

(…)

PREMIERE DECISION
(Approbation des comptes annuels)

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance :

- ✓ du rapport de gestion établi par la Présidente sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et sur les comptes correspondants,
- ✓ du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

approuve ces rapports dans toutes leurs parties et sans réserve, ainsi que les comptes annuels de l'exercice écoulé tels qu'ils sont établis et lui ont été présentés ; l'Associé Unique donne en conséquence quitus à la Présidente pour sa gestion durant l'exercice écoulé.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent pas en charge de dépenses et charges non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39-4 du Code général des impôts pour un montant de 0 €.

DEUXIEME DECISION
(Affectation du résultat)

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se soldent par un résultat bénéficiaire d'un montant de 19.616.671 €, décide d'affecter ce bénéfice en totalité au report à nouveau dont le montant sera ramené de (25.759.241) € à (6.142.570) €.

(…)

TROISIEME DECISION

(Conventions réglementées)

L'Associé Unique, prend acte qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

(Pouvoirs en vue des formalités)

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original des présentes, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de ses délibérations, ainsi qu'à la société les "PETITES AFFICHES", une marque de la société LEXTENSO dont le siège social est à Paris-La Défense, La Grande Arche, Paroi Nord, 1 Parvis de la Défense (92044), afin de procéder et ce, y compris par voie dématérialisée avec signature électronique, à toutes formalités, tout dépôt et toute publicité partout où besoin sera.

(...)

Madame Constance BENQUE
Présidente