

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 : 1996 B 05556
Numéro SIREN : 334 595 881
Nom ou dénomination : LAGARDERE ACTIVE TV

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2022 sous le numéro de dépôt 86907

LAGARDERE ACTIVE TV

2 RUE DES CEVENNES

75015 PARIS 15E

Comptes au 31/12/2021

Certifiés conformes

Cleupó

- SOMMAIRE -

Bilan

Bilan - Actif	4
Comparatif Bilan Actif	5
Bilan - Passif	6
Comparatif Bilan Passif	7

Compte de résultat

Compte de résultat	8
Compte de résultat comparatif	10

Informations sur le Bilan et Compte de résultat

Faits caractéristiques de l'exercice 2021	12
Règles et méthodes comptables 2021	13
Immobilisations	N/A *
Amortissements	N/A *
Provisions et dépréciations	14
Créances et dettes	15
Charges et produits constatés d'avance	N/A *
Charges à payer	16
Produits à recevoir	17
Éléments relevant de plusieurs postes de bilan	18
Détail de la Note 6	19
Frais d'établissement	N/A *
Frais de recherche et développement	N/A *
Éléments du fonds commercial	N/A *
Aménagements sur sol d'autrui	N/A *
Différences d'évaluation sur éléments fongibles et l'actif circulant	N/A *
Avance aux dirigeants	N/A *
Ecart de conversion sur créances et dettes	N/A *
Composition du capital social	20
Variation des capitaux propres	21
Provision spéciale de réévaluation et Réserve de réévaluation	N/A *
Provisions pour risques et charges	22
Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG	N/A *
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	N/A *
Liste par nature des frais accessoires d'achats	N/A *
Transfert de charges	N/A *
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	N/A *
Intérêts immobilisés	N/A *
Intérêts sur éléments d'actif circulant	N/A *
Charges et produits exceptionnels	23
Participation des salariés	N/A *
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	24

Engagements financiers et autres informations

Engagements hors bilan	N/A *
Engagements de crédit-bail	N/A *

Engagements financiers donnés et reçus	N/A *
Dettes garanties par des sûretés réelles	N/A *
Situation fiscale différée et latente	26
Rémunération des dirigeants	N/A *
Effectif moyen	N/A *
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	27
Filiales et participations	N/A *
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	N/A *

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	29
Détail des comptes - Passif	30
Détail des comptes - Charges	32
Détail des comptes - Produits	34

* : N/A Non applicable

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
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				
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				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	196 022		196 022	251 318
Autres créances	112 067 000		112 067 000	123 254 940
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	903		903	622
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	112 263 925		112 263 925	123 506 880
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	112 263 925		112 263 925	123 506 880

Nombre de mois :	31/12/2021	31/12/2020	Ecart	%
	12	12		
	Net	Net		
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				
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				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	196 022	251 318	-55 296	-22,00
Autres créances	112 067 000	123 254 940	-11 187 940	-9,08
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	903	622	281	45,24
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	112 263 925	123 506 880	-11 242 955	-9,10
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	112 263 925	123 506 880	-11 242 955	-9,10

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 27 116 550)	27 116 550	27 116 550
Primes d'émission, de fusion, d'apport	105 406 478	105 406 478
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 711 655	2 711 655
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-23 208 184	980 254
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-7 210 523	-24 188 438
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	105 258 702	112 469 225
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	6 485 475	10 817 278
Provisions pour charges		
PROVISIONS	6 485 475	10 817 278
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 200	218 673
Dettes fiscales et sociales		1 704
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	509 548	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	519 748	220 377
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	112 263 925	123 506 880

	31/12/2021	31/12/2020	Ecart	
Nombre de mois :	12	12		%
Capital social ou individuel (dont versé : 27 116 550)	27 116 550	27 116 550		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	105 406 478	105 406 478		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)				
Réserve légale	2 711 655	2 711 655		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)				
Report à nouveau	-23 208 184	980 254	-24 188 438	-2 467,57
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-7 210 523	-24 188 438	16 977 916	-70,19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	105 258 702	112 469 225	-7 210 523	-6,41
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques	6 485 475	10 817 278	-4 331 803	-40,05
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	6 485 475	10 817 278	-4 331 803	-40,05
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. particip.)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 200	218 673	-208 473	-95,34
Dettes fiscales et sociales		1 704	-1 704	-100,00
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	509 548		509 548	
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	519 748	220 377	299 371	135,85
Ecarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	112 263 925	123 506 880	-11 242 955	-9,10

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			339 146	520 000
Autres produits				1
PRODUITS D'EXPLOITATION			339 146	520 001
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			-23 667	3 035 231
Impôts, taxes et versements assimilés			-181	257
Salaires et traitements				
Charges sociales			1 080	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				1 858 621
Autres charges				1
CHARGES D'EXPLOITATION			-22 768	4 894 109
RESULTAT D'EXPLOITATION			361 914	-4 374 109
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				323 950
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			363 204	564 130
Autres intérêts et produits assimilés				1 142
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			363 204	889 222
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			23	5
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			23	5
RESULTAT FINANCIER			363 181	889 217
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			725 095	-3 484 891

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		78 915 407
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 206 657	481 520
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 206 657	79 396 927
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 281 777	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 150 829	90 660 297
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	214 000	9 440 177
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 646 606	100 100 474
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 439 949	-20 703 547
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	495 669	
TOTAL DES PRODUITS	4 909 007	80 806 150
TOTAL DES CHARGES	12 119 530	104 994 588
BENEFICE OU PERTE	-7 210 523	-24 188 438

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	339 146	520 000	-34,78
Autres produits		1	-77,03
PRODUITS D'EXPLOITATION	339 146	520 001	-34,78
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	-23 667	3 035 231	-100,78
Impôts, taxes et versements assimilés	-181	257	-170,43
Salaires, traitements, charges sociales	1 080		
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions pour risques et charges		1 858 621	-100,00
Autres charges		1	-80,60
CHARGES D'EXPLOITATION	-22 768	4 894 109	-100,47
RESULTAT D'EXPLOITATION	361 914	-4 374 109	-108,27
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations	363 204	888 080	-59,10
Autres intérêts et produits assimilés		1 142	-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	363 204	889 222	-59,15
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	23	5	398,92
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	23	5	398,92
RESULTAT FINANCIER	363 181	889 217	-59,16
Produits exceptionnels		78 915 407	-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 206 657	481 520	773,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 206 657	79 396 927	-94,70
Charges exceptionnelles	11 432 606	90 660 297	-87,39
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	214 000	9 440 177	-97,73
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 646 606	100 100 474	-88,37
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 439 949	-20 703 547	-64,06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices	495 669		
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	-7 210 523	-24 188 438	-70,19

Annexes

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Honoraires des commissaires aux comptes :

L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de LAGARDERE SA.

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.

Relations avec les parties liées :

Au cours de l'exercice, il n'a été conclu aucune convention avec les parties liées au sens de l'article R.123-198 du code de commerce d'un montant significatif et à des conditions qui n'auraient pas été des conditions normales de marché.

Autres informations :

Groupe

Mercredi 30 juin 2021, l'Assemblée générale des actionnaires de Lagardère SCA, maison mère des Pôles Hachette Livres, News et Retail acte la transformation du Groupe en société anonyme voyant son capital social passé de 799.913.045 € à 860.913.045 € dans le même temps.

Garantie de passif :

Au cours de l'exercice 2021, et dans la continuité du suivi des garanties de passif, une reprise a été comptabilisée à hauteur de 4.206.657 € au titre de la cession LAGARDERE STUDIO.

Les provisions pour risques et charges, portées initialement par LAGARDERE STUDIO ont été conservées et transférées chez LAGARDERE ACTIVE TV ont été, quant à elles, reprises pour 339.146 €.

Contrôle Fiscal :

Un contrôle fiscal sur les exercices 2018 à 2020 est en cours au 31 décembre 2021. Les redressements fiscaux en base, intérêts et majorations de retard sont comptabilisés :

- en résultat exceptionnel pour un montant de 7 281 777 euros, hors impôt sur les sociétés,
- en impôt sur les sociétés pour un montant de 495 669 euros.

Evènements postérieurs à la clôture :

L'Ukraine et la Russie sont entrées en guerre le 24 Février 2022. Lagardere Active TV n'est présent dans aucun de ces pays, et n'a donc pas d'exposition directe au conflit. Il est estimé que le conflit n'aura pas d'impact significatif sur son activité. Cependant, les conséquences de la crise auront un impact sur l'économie mondiale et pourraient de ce fait avoir des effets négatifs sur Lagardere Active TV et ses clients.

Arrêts 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 31.03.2022.

LAGARDERE ACTIVE TV présente ses comptes selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) N°2014-03 (règlement homologué par arrêté du 8 octobre 2018, et publié au Journal Officiel du 9 octobre 2018), ainsi que tous les amendements ultérieurs apportés à cette norme, et ce, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant de la continuité d'exploitation

1 - 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.

2. Immobilisations

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. L'amortissement linéaire est pratiqué à titre économique.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Amortissements pour dépréciation

- . Logiciels progiciels 33 à 100 % L
- . Installations techniques, mat.outillage 8 à 33 % L
- . Install. générales agencés, aménagés 8 à 10 % L
- . Matériel de transport 25 % L
- . Matériel de bureau et informatique 33 % L
- . Mobilier 8 à 10 % L

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 SA.

5 - Engagements de retraite : non concerné.

6 - Droit individuel à la formation : non concerné.

7 - 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	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				
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	10 817 278	214 000	4 545 803	6 485 475
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	10 817 278	214 000	4 545 803	6 485 475
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	10 817 278	214 000	4 545 803	6 485 475
Dotations et reprises d'exploitation			339 146	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		214 000	4 206 657	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

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	196 022	196 022	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	112 067 000	112 067 000	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	112 263 022	112 263 022	
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				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 200	10 200		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	509 548	509 548		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	519 748	519 748		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2021
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	10 200,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		10 200,00
TOTAL CHARGES A PAYER		10 200,00
TOTAL GÉNÉRAL		10 200,00

Compte	Libellé	31/12/2021
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 911,33
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		15 911,33
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		15 911,33

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		188 492	
Autres créances		112 067 000	
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			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		509 548	

Société : 829
Exercice : 2021
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	13660	LAGARDERE ACTIVE FINANCES	172 580,87
411500 - Total				172 580,87
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	418100	13660	LAGARDERE ACTIVE FINANCES	15 911,33
418100 - Total				15 911,33
J-Créances clients et comptes rattachés - Total				188 492,20

Rubrique: K-Autres créances

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	13660	LAGARDERE ACTIVE FINANCES	112 067 000,00
452108 - Total				112 067 000,00
K-Autres créances - Total				112 067 000,00
2 - ACTIF CIRCULANT - Total				112 255 492,20

Catégorie: 3 - DETTES

Rubrique: V-Autres dettes

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	451101	10329	LAGARDERE SA	-509 548,00
451101 - Total				-509 548,00
V-Autres dettes - Total				-509 548,00
3 - DETTES - Total				-509 548,00
Entreprises liées - Total				111 745 944,20
Récapitulatif général - Total				111 745 944,20

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 807 770			15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		112 469 225
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		112 469 225
Variations en cours d'exercice		En moins
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		7 210 523
	SOLDE	7 210 523
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		105 258 702

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
GP - CESSION LS - SPA	8 958 657	214 000	4 254 247	-47 590	4 966 000
GP - CESSION LS	1 854 621		224 520	114 626	1 515 475
RISQUE FRAIS GENERAUX	4 000				4 000
TOTAL	10 817 278	214 000	4 478 767	67 036	6 485 475

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
CONTROLE FISCAL MAJORATION ET INTERETS DE RETARD	895 223	671210
CONTROLE FISCAL REDRESSEMENT EN BASE HORS IS	6 386 554	671800
REDUCTION PRIX CESSION TITRES PARTICIP. CEDES EN 2020	4 150 829	675600
DOTATION PRC GARANTIE PASSIF LS	214 000	687500
TOTAL	11 646 606	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
REPRISE PRC GARANTIE PASSIF LS	4 206 657	787500
TOTAL	4 206 657	

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	725 095		725 095
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme	-7 439 949	495 669	-7 935 618
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-6 714 854	495 669	-7 210 523

Engagements financiers et autres informations

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	1 374 260
Moins-values à long terme	
	1 374 260
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	
	-1 374 260

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
LAGARDERE 4 RUE DE PRESBOURG - 75116 PARIS	SA	860 913 045	100,00 %

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411500	CLIENTS DIVERS FRANCE CAC	180 110,87	243 257,50	-63 146,63
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		180 110,87	243 257,50	-63 146,63
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		180 110,87	243 257,50	-63 146,63
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 911,33	8 060,53	7 850,80
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		15 911,33	8 060,53	7 850,80
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		15 911,33	8 060,53	7 850,80
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		196 022,20	251 318,03	-55 295,83
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445670	CREDIT TVA A REPORTER		508,00	-508,00
445860	TAXES S/CA S/FACT NON PARVENU		1 632,00	-1 632,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			2 140,00	-2 140,00
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES			2 140,00	-2 140,00
GROUPE ET ASSOCIES				
451101	COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE		2 344 800,00	-2 344 800,00
452108	PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	112 067 000,00	120 908 000,00	-8 841 000,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		112 067 000,00	123 252 800,00	-11 185 800,00
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		112 067 000,00	123 252 800,00	-11 185 800,00
TOTAL AUTRES CREANCES		112 067 000,00	123 254 940,00	-11 187 940,00
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512104	BNP	903,26	621,93	281,33
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		903,26	621,93	281,33
TOTAL DISPONIBILITES		903,26	621,93	281,33
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		903,26	621,93	281,33
TOTAL GÉNÉRAL		112 263 925,46	123 506 879,96	-11 242 954,50

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	27 116 550,00	27 116 550,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		27 116 550,00	27 116 550,00	
TOTAL CAPITAL		27 116 550,00	27 116 550,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104100	PRIME D'EMISSION	29 569 830,34	29 569 830,34	
104300	PRIME D'APPORT	75 836 648,13	75 836 648,13	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		105 406 478,47	105 406 478,47	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		105 406 478,47	105 406 478,47	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	2 711 655,03	2 711 655,03	
Total 2051/DD - Réserve légale N		2 711 655,03	2 711 655,03	
TOTAL RESERVE LEGALE		2 711 655,03	2 711 655,03	
RESERVES REGLEMENTEES				
106200	RESERVES INDISPONIBLES	442 725,99	442 725,99	
Total 2051/DF - Réserves réglementées N		442 725,99	442 725,99	
TOTAL RESERVES REGLEMENTEES		442 725,99	442 725,99	
REPORT A NOUVEAU				
110000	REPORT A NOUVEAU CREDIT		980 253,75	-980 253,75
119000	REPORT A NOUVEAU DEBIT	-23 208 184,47		-23 208 184,47
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-23 208 184,47	980 253,75	-24 188 438,22
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-23 208 184,47	980 253,75	-24 188 438,22
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-7 210 522,56	-24 188 438,22	16 977 915,66
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-7 210 522,56	-24 188 438,22	16 977 915,66
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-7 210 522,56	-24 188 438,22	16 977 915,66
TOTAL CAPITAUX PROPRES		105 258 702,46	112 469 225,02	-7 210 522,56
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151813	PROV.P/RISQ.EXCEPTIONNELS ND LT	4 966 000,00	8 958 657,00	-3 992 657,00
151814	PROV.P/RISQ.D'EXPLOITATION ND LT	1 519 475,00	1 858 621,00	-339 146,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		6 485 475,00	10 817 278,00	-4 331 803,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		6 485 475,00	10 817 278,00	-4 331 803,00
TOTAL PROVISIONS		6 485 475,00	10 817 278,00	-4 331 803,00
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FOURNISSEURS FRCE (19.6% /REGIE)		1 329,23	-1 329,23
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N			1 329,23	-1 329,23
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES			1 329,23	-1 329,23

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	10 200,00	148 702,11	-138 502,11
408115	FOUR.FACT N/PARVENUE ACHAT-PRO		68 641,60	-68 641,60
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		10 200,00	217 343,71	-207 143,71
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		10 200,00	217 343,71	-207 143,71
TOTAL FOURNISSEURS		10 200,00	218 672,94	-208 472,94
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
448600	ETAT CHARGES A PAYER		1 704,00	-1 704,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N			1 704,00	-1 704,00
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES			1 704,00	-1 704,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES			1 704,00	-1 704,00
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451101	COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	509 548,00		509 548,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		509 548,00		509 548,00
TOTAL GROUPE		509 548,00		509 548,00
TOTAL AUTRES DETTES		509 548,00		509 548,00
TOTAL GÉNÉRAL		112 263 925,46	123 506 879,96	-11 242 954,50

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611105	PRESTATIONS INFORMATIQUES	-13 561,36	4 681,80	-18 243,16
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		-13 561,36	4 681,80	-18 243,16
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		-13 561,36	4 681,80	-18 243,16
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622610	HONORAIRES FRANCE	716,88	2 939 237,87	-2 938 520,99
622620	HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	-11 433,80	22 869,44	-34 303,24
622640	HONORAIRES UE		66 010,71	-66 010,71
622670	HONORAIRES EXPORT		420,00	-420,00
622700	FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	338,03	1 707,72	-1 369,69
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		-10 378,89	3 030 245,74	-3 040 624,63
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		-10 378,89	3 030 245,74	-3 040 624,63
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800	AUTRES FRAIS & COMM.S/PREST SCES	273,04	303,22	-30,18
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		273,04	303,22	-30,18
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		273,04	303,22	-30,18
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		-23 667,21	3 035 230,76	-3 058 897,97
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET- CONT ECONOMIQUE TERRITORIAL	-181,00	257,00	-438,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		-181,00	257,00	-438,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		-181,00	257,00	-438,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		-181,00	257,00	-438,00
CHARGES DE PERSONNEL				
CHARGES SOCIALES				
647410	RESTAURANT D'ENTREPRISE	1 080,41		1 080,41
Total 2052/FZ - Charges sociales N		1 080,41		1 080,41
TOTAL CHARGES SOCIALES		1 080,41		1 080,41
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		1 080,41		1 080,41
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
PROVISIONS				
681500	DOT./PROV.P/RISQUES CHARGES EXPL		1 858 621,00	-1 858 621,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a			1 858 621,00	-1 858 621,00
TOTAL PROVISIONS			1 858 621,00	-1 858 621,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION			1 858 621,00	-1 858 621,00
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
658100	CH. DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,13	0,67	-0,54
Total 2052/GE - Autres charges N		0,13	0,67	-0,54

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
		0,13	0,67	-0,54
TOTAL AUTRES CHARGES				
		0,13	0,67	-0,54
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661600	INTERETS BANCAIRES	23,00	4,61	18,39
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		23,00	4,61	18,39
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
		23,00	4,61	18,39
TOTAL CHARGES FINANCIERES				
		23,00	4,61	18,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671210	PENALITES AMENDES NON DEDUCTIBLE	895 223,00		895 223,00
671800	AUT.CHARGES EXCEP.GESTION	6 386 554,00		6 386 554,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		7 281 777,00		7 281 777,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION				
		7 281 777,00		7 281 777,00
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675600	VALEURS COMPTA. IMMO.FINANCIERES	4 150 828,64	90 660 297,36	-86 509 468,72
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		4 150 828,64	90 660 297,36	-86 509 468,72
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
		4 150 828,64	90 660 297,36	-86 509 468,72
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687500	DOT./PROV.P/RISQUES & CH.EXCEPT.	214 000,00	9 440 177,00	-9 226 177,00
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		214 000,00	9 440 177,00	-9 226 177,00
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
		214 000,00	9 440 177,00	-9 226 177,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES				
		11 646 605,64	100 100 474,36	-88 453 868,72
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698100	INTEGRATION FISCALE - CHARGES	495 669,00		495 669,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		495 669,00		495 669,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES				
		495 669,00		495 669,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES				
		495 669,00		495 669,00
TOTAL GÉNÉRAL				
		12 119 529,97	104 994 588,40	-92 875 058,43

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CH.EXPLOI	339 146,00	520 000,00	-180 854,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		339 146,00	520 000,00	-180 854,00
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		339 146,00	520 000,00	-180 854,00
AUTRES PRODUITS				
756000	GAIN DE CHANGE OP.COMMERCIALE		-0,65	0,65
758100	PROD.DIVERS DE GESTION COURANTE	0,17	1,39	-1,22
Total 2052/FQ - Autres produits N		0,17	0,74	-0,57
TOTAL AUTRES PRODUITS		0,17	0,74	-0,57
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		339 146,17	520 000,74	-180 854,57
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS TITRE PART.MERE & FILIAL		323 950,00	-323 950,00
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N			323 950,00	-323 950,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION			323 950,00	-323 950,00
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762400	REVENUS DES PRETS	363 204,24	564 130,24	-200 926,00
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		363 204,24	564 130,24	-200 926,00
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		363 204,24	564 130,24	-200 926,00
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
763803	INT FINANCIER CLAUSE PENALE		1 141,73	-1 141,73
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N			1 141,73	-1 141,73
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES			1 141,73	-1 141,73
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		363 204,24	889 221,97	-526 017,73
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775600	PROD.NETS S/CESS.IMMOB.FINANCIER		78 915 407,47	-78 915 407,47
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N			78 915 407,47	-78 915 407,47
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL			78 915 407,47	-78 915 407,47
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REP.S/PROV.P/RISQUES & CHG.EXCEPT	4 206 657,00	481 520,00	3 725 137,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		4 206 657,00	481 520,00	3 725 137,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		4 206 657,00	481 520,00	3 725 137,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 206 657,00	79 396 927,47	-75 190 270,47
TOTAL GÉNÉRAL		4 909 007,41	80 806 150,18	-75 897 142,77

LAGARDERE ACTIVE TV

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 27 116 550 €

Siège social : 2 rue des Cévennes – 75015 Paris

334 595 881 RCS PARIS

(ci-après la « Société »)

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022**

[...]

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes annuels et quitus à la Présidente)

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des rapports de la Présidente et du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

[...]

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat)

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, décide d'affecter en totalité la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qui s'élève à la somme de (7 210 523) €, au compte de « Report à nouveau », qui sera ainsi porté de (23 208 184) € à (30 418 707) €.

[...]

SIXIEME 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 décisions, ainsi qu'aux "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 toute formalité, tout dépôt et toute publicité partout où besoin sera.

[...]

La Présidente

Madame Constance BENQUE



Lagardère Active TV

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Lagardère Active TV

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

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

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 Lagardère Active TV relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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 22 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Sébastien Huet

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
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				
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				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	196 022		196 022	251 318
Autres créances	112 067 000		112 067 000	123 254 940
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	903		903	622
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	112 263 925		112 263 925	123 506 880
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	112 263 925		112 263 925	123 506 880

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 27 116 550)	27 116 550	27 116 550
Primes d'émission, de fusion, d'apport	105 406 478	105 406 478
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 711 655	2 711 655
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	442 726	442 726
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-23 208 184	980 254
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-7 210 523	-24 188 438
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	105 258 702	112 469 225
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	6 485 475	10 817 278
Provisions pour charges		
PROVISIONS	6 485 475	10 817 278
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 200	218 673
Dettes fiscales et sociales		1 704
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	509 548	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	519 748	220 377
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	112 263 925	123 506 880

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			339 146	520 000
Autres produits				1
PRODUITS D'EXPLOITATION			339 146	520 001
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			-23 667	3 035 231
Impôts, taxes et versements assimilés			-181	257
Salaires et traitements				
Charges sociales			1 080	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				1 858 621
Autres charges				1
CHARGES D'EXPLOITATION			-22 768	4 894 109
RESULTAT D'EXPLOITATION			361 914	-4 374 109
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				323 950
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			363 204	564 130
Autres intérêts et produits assimilés				1 142
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			363 204	889 222
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			23	5
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			23	5
RESULTAT FINANCIER			363 181	889 217
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			725 095	-3 484 891

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		78 915 407
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 206 657	481 520
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 206 657	79 396 927
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 281 777	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 150 829	90 660 297
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	214 000	9 440 177
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 646 606	100 100 474
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 439 949	-20 703 547
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	495 669	
TOTAL DES PRODUITS	4 909 007	80 806 150
TOTAL DES CHARGES	12 119 530	104 994 588
BENEFICE OU PERTE	-7 210 523	-24 188 438

Annexes

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Honoraires des commissaires aux comptes :

L'information sur les honoraires des commissaires aux comptes n'est pas donnée car elle est indiquée dans l'annexe aux comptes consolidés de LAGARDERE SA.

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.

Relations avec les parties liées :

Au cours de l'exercice, il n'a été conclu aucune convention avec les parties liées au sens de l'article R.123-198 du code de commerce d'un montant significatif et à des conditions qui n'auraient pas été des conditions normales de marché.

Autres informations :

Groupe

Mercredi 30 juin 2021, l'Assemblée générale des actionnaires de Lagardère SCA, maison mère des Pôles Hachette Livres, News et Retail acte la transformation du Groupe en société anonyme voyant son capital social passé de 799.913.045 € à 860.913.045 € dans le même temps.

Garantie de passif :

Au cours de l'exercice 2021, et dans la continuité du suivi des garanties de passif, une reprise a été comptabilisée à hauteur de 4.206.657 € au titre de la cession LAGARDERE STUDIO.

Les provisions pour risques et charges, portées initialement par LAGARDERE STUDIO ont été conservées et transférées chez LAGARDERE ACTIVE TV ont été, quant à elles, reprises pour 339.146 €.

Contrôle Fiscal :

Un contrôle fiscal sur les exercices 2018 à 2020 est en cours au 31 décembre 2021. Les redressements fiscaux en base, intérêts et majorations de retard sont comptabilisés :

- en résultat exceptionnel pour un montant de 7 281 777 euros, hors impôt sur les sociétés,
- en impôt sur les sociétés pour un montant de 495 669 euros.

Evènements postérieurs à la clôture :

L'Ukraine et la Russie sont entrées en guerre le 24 Février 2022. Lagardere Active TV n'est présent dans aucun de ces pays, et n'a donc pas d'exposition directe au conflit. Il est estimé que le conflit n'aura pas d'impact significatif sur son activité. Cependant, les conséquences de la crise auront un impact sur l'économie mondiale et pourraient de ce fait avoir des effets négatifs sur Lagardere Active TV et ses clients.

Arrêts 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 31.03.2022.

LAGARDERE ACTIVE TV présente ses comptes selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) N°2014-03 (règlement homologué par arrêté du 8 octobre 2018, et publié au Journal Officiel du 9 octobre 2018), ainsi que tous les amendements ultérieurs apportés à cette norme, et ce, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant de la continuité d'exploitation

1 - 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.

2. Immobilisations

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. L'amortissement linéaire est pratiqué à titre économique.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Amortissements pour dépréciation

- . Logiciels progiciels 33 à 100 % L
- . Installations techniques, mat.outillage 8 à 33 % L
- . Install. générales agencés, aménagés 8 à 10 % L
- . Matériel de transport 25 % L
- . Matériel de bureau et informatique 33 % L
- . Mobilier 8 à 10 % L

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 SA.

5 - Engagements de retraite : non concerné.

6 - Droit individuel à la formation : non concerné.

7 - 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	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				
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	10 817 278	214 000	4 545 803	6 485 475
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	10 817 278	214 000	4 545 803	6 485 475
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	10 817 278	214 000	4 545 803	6 485 475
Dotations et reprises d'exploitation			339 146	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		214 000	4 206 657	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

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	196 022	196 022	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	112 067 000	112 067 000	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	112 263 022	112 263 022	
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				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 200	10 200		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	509 548	509 548		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	519 748	519 748		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2021
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOUR.FNP FRANCE (19.6% /REGIE)	10 200,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		10 200,00
TOTAL CHARGES A PAYER		10 200,00
TOTAL GÉNÉRAL		10 200,00

Compte	Libellé	31/12/2021
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 911,33
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		15 911,33
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		15 911,33

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		188 492	
Autres créances		112 067 000	
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			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		509 548	

Société : 829
Exercice : 2021
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	13660	LAGARDERE ACTIVE FINANCES	172 580,87
411500 - Total				172 580,87
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	418100	13660	LAGARDERE ACTIVE FINANCES	15 911,33
418100 - Total				15 911,33
J-Créances clients et comptes rattachés - Total				188 492,20

Rubrique: K-Autres créances

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
PRET GESTION VERSE(SANS CONV) CT	452108	13660	LAGARDERE ACTIVE FINANCES	112 067 000,00
452108 - Total				112 067 000,00
K-Autres créances - Total				112 067 000,00
2 - ACTIF CIRCULANT - Total				112 255 492,20

Catégorie: 3 - DETTES

Rubrique: V-Autres dettes

Libellé compte comptable	Numéro compte comptable	Code Tiers	Libellé tiers	Solde
COMPTE COURANT INTEGRAT.FISCALE	451101	10329	LAGARDERE SA	-509 548,00
451101 - Total				-509 548,00
V-Autres dettes - Total				-509 548,00
3 - DETTES - Total				-509 548,00
Entreprises liées - Total				111 745 944,20
Récapitulatif général - Total				111 745 944,20

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 807 770			15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		112 469 225	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		112 469 225	
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		7 210 523	
	SOLDE	7 210 523	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			105 258 702

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
GP - CESSION LS - SPA	8 958 657	214 000	4 254 247	-47 590	4 966 000
GP - CESSION LS	1 854 621		224 520	114 626	1 515 475
RISQUE FRAIS GENERAUX	4 000				4 000
TOTAL	10 817 278	214 000	4 478 767	67 036	6 485 475

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
CONTROLE FISCAL MAJORATION ET INTERETS DE RETARD	895 223	671210
CONTROLE FISCAL REDRESSEMENT EN BASE HORS IS	6 386 554	671800
REDUCTION PRIX CESSION TITRES PARTICIP. CEDES EN 2020	4 150 829	675600
DOTATION PRC GARANTIE PASSIF LS	214 000	687500
TOTAL	11 646 606	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
REPRISE PRC GARANTIE PASSIF LS	4 206 657	787500
TOTAL	4 206 657	

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	725 095		725 095
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme	-7 439 949	495 669	-7 935 618
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-6 714 854	495 669	-7 210 523

Engagements financiers et autres informations

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 Moins-values à long terme	1 374 260
	1 374 260
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	
	-1 374 260

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
LAGARDERE 4 RUE DE PRESBOURG - 75116 PARIS	SA	860 913 045	100,00 %