

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 : 1983 B 00959

Numéro SIREN : 542 095 336

Nom ou dénomination : LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 02/07/2022 sous le numéro de dépôt 21387



61, rue Henri Regnault  
92075 PARIS LA DEFENSE CEDEX

## **LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE**

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mazars

Société par actions simplifiée d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance

Siège social : 61, rue Henri Regnault – 92075 PARIS LA DEFENSE

Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

## **LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE**

Société en nom collectif au capital de 18 060 980 €

Siège social : 4-10, avenue André Malraux, Immeuble Octant 92300 Levallois-Perret

RCS Nanterre 542 095 336

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE relatif 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<sup>er</sup> 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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 Gérant.

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

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

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

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

En outre :

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

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

Le Commissaire aux comptes

**Mazars**

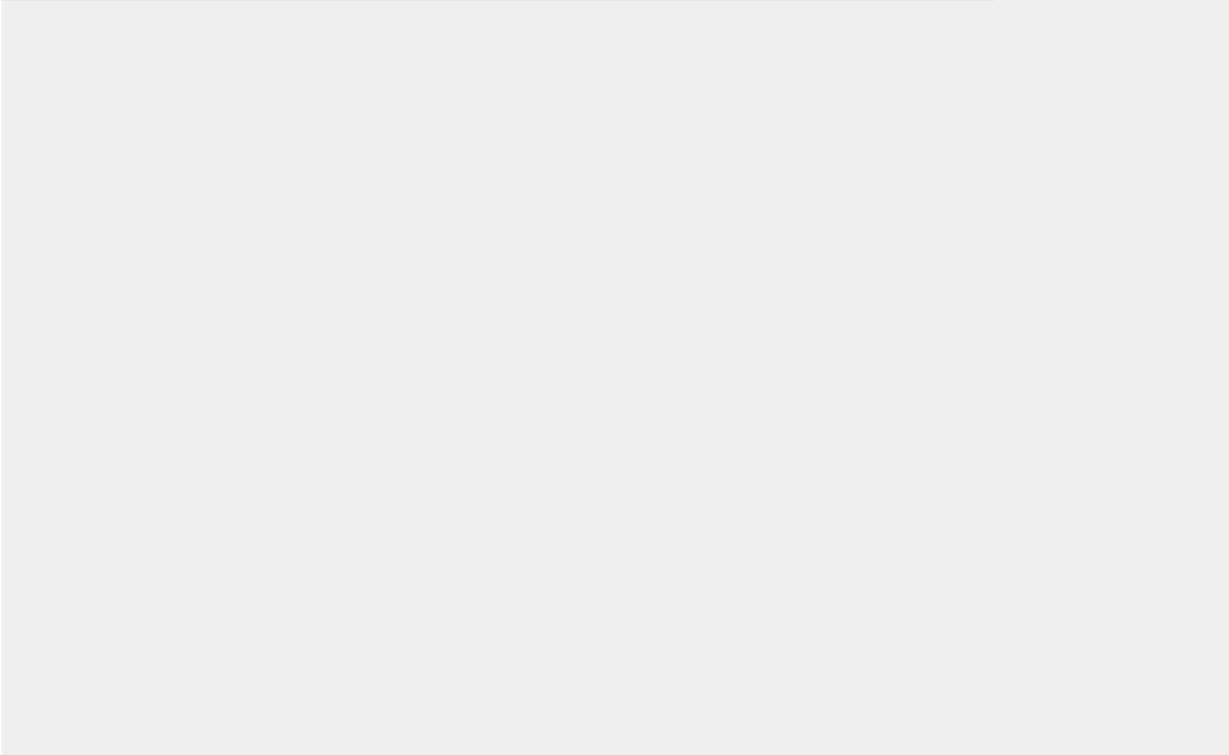
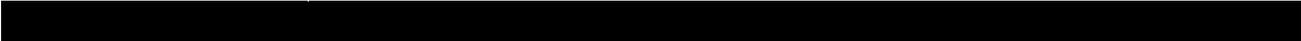
Paris La Défense, le 2 juin 2022

Romain MAUDRY

# **LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE**

**4-10 Avenue André Malraux  
Immeuble Octant  
92300 LEVALLOIS-PERRET**

*Etats financiers au 31 décembre 2021 (Euro - Europe)*



| Rubriques                                     | Montant Brut       | Amort. Prov.       | 31/12/2021         | 31/12/2020         |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                    |                    |                    |                    |
| Frais de développement                        | 9 731 577          | 8 323 677          | 1 407 900          | 1 544 466          |
| Concessions, brevets et droits similaires     | 2 068 074          | 1 061 442          | 1 006 632          | 1 092 743          |
| Fonds commercial                              | 727 896            | 483 187            | 244 709            | 332 417            |
| Autres immobilisations incorporelles          | 3 116 689          | 3 046 670          | 70 019             | 173 481            |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                    |                    |                    |                    |
| Installations techniques, matériel, outillage | 36 863 731         | 22 593 773         | 14 269 958         | 16 241 065         |
| Autres immobilisations corporelles            | 94 837 424         | 71 470 516         | 23 366 908         | 28 442 603         |
| Immobilisations en cours                      | 139 180            |                    | 139 180            | 1 326 804          |
| Avances et acomptes                           | 972 679            |                    | 972 679            | 1 273 593          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>            |                    |                    |                    |                    |
| Autres participations                         | 4 732 177          | 39 990             | 4 692 187          | 4 693 710          |
| Créances rattachées à des participations      | 39 109             |                    | 39 109             | 158 549            |
| Autres immobilisations financières            | 3 558 276          |                    | 3 558 276          | 3 626 268          |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       | <b>156 786 811</b> | <b>107 019 254</b> | <b>49 767 557</b>  | <b>58 905 699</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                     |                    |                    |                    |                    |
| Matières premières, approvisionnements        | 1 623 556          |                    | 1 623 556          | 1 412 261          |
| Produits intermédiaires et finis              | -7 723             |                    | -7 723             | 108                |
| Marchandises                                  | 12 535 922         | 2 630 661          | 9 905 261          | 10 672 986         |
| Avances et acomptes versés sur commandes      | 25 596 645         |                    | 25 596 645         | 31 364 928         |
| <b>CREANCES</b>                               |                    |                    |                    |                    |
| Créances clients et comptes rattachés         | 19 125 425         | 741 351            | 18 384 075         | 12 053 772         |
| Autres créances                               | 117 256 238        | 7 466 687          | 109 789 550        | 59 475 362         |
| <b>DIVERS</b>                                 |                    |                    |                    |                    |
| Disponibilités                                | 5 899 285          |                    | 5 899 285          | 5 298 378          |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                    |                    |                    |                    |
| Charges constatées d'avance                   | 412 883            |                    | 412 883            | 638 745            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        | <b>182 442 231</b> | <b>10 838 699</b>  | <b>171 603 532</b> | <b>120 916 541</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>339 229 042</b> | <b>117 857 953</b> | <b>221 371 089</b> | <b>179 822 239</b> |

| Rubriques   | 31/12/2021         | 31/12/2020         |
|---|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 18 060 980 )          | 18 060 980         | 18 060 980         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            | 10 730 238         | 10 730 238         |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )          | 358 981            | 358 981            |
| Report à nouveau  | 7 718              | 7 718              |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                 | <b>-22 379 453</b> | <b>-52 300 971</b> |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>   | <b>6 778 463</b>   | <b>-23 143 054</b> |
| Provisions pour risques   | 7 923 016          | 5 819 637          |
| Provisions pour charges   | 8 474 716          | 13 944 648         |
| <b>PROVISIONS</b>   | <b>16 397 732</b>  | <b>19 764 285</b>  |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>   |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            | 188 047            | 176 284            |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs ) | 5 465 200          | 21 558 446         |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 154 004 103        | 126 113 525        |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 35 285 432         | 30 891 435         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>  |                    |                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   | 223 364            | 2 783 395          |
| Autres dettes   | 2 018 218          | 1 034 182          |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                                  |                    |                    |
| Produits constatés d'avance                                       | 1 010 531          | 643 742            |
| <b>DETTES</b>   | <b>198 194 895</b> | <b>183 201 009</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>221 371 089</b> | <b>179 822 239</b> |

| Rubriques   | France             | Exportation       | 31/12/2021         | 31/12/2020         |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises  | 471 040 261        | 10 290 877        | 481 331 137        | 376 158 522        |
| Production vendue de biens  | 63 378 742         |                   | 63 378 742         | 49 102 425         |
| Production vendue de services   | 49 052 390         | 966 643           | 50 019 033         | 44 941 794         |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>   | <b>583 471 392</b> | <b>11 257 520</b> | <b>594 728 912</b> | <b>470 202 740</b> |
| Production stockée  |                    |                   | -7 831             | -48 398            |
| Subventions d'exploitation  |                    |                   | 6 600 640          |                    |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                    |                   | 9 887 687          | 3 977 725          |
| Autres produits   |                    |                   | 212 961            | 343 321            |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                    |                   | <b>611 422 369</b> | <b>474 475 387</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |                    |                   | 361 297 041        | 278 943 507        |
| Variation de stock (marchandises)   |                    |                   | -3 284 266         | 14 593 554         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)   |                    |                   | 10 185 805         | 8 056 275          |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |                    |                   | -211 289           | 697 996            |
| Autres achats et charges externes   |                    |                   | 105 032 691        | 58 170 164         |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                    |                   | 6 978 742          | 6 522 769          |
| Salaires et traitements   |                    |                   | 106 011 794        | 100 189 778        |
| Charges sociales  |                    |                   | 16 702 538         | 13 001 926         |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>   |                    |                   |                    |                    |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                    |                   | 12 657 299         | 14 191 456         |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                    |                   | 2 900 499          | 606 093            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                    |                   | 3 425 924          | 7 530 877          |
| Dotations aux provisions  |                    |                   | 5 492 049          | 4 437 470          |
| Autres charges  |                    |                   | 6 167 724          | 9 584 504          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                    |                   | <b>633 356 549</b> | <b>516 526 369</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>  |                    |                   | <b>-21 934 180</b> | <b>-42 050 981</b> |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>   |                    |                   |                    |                    |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                    |                   |                    |                    |
| Produits financiers de participations   |                    |                   | 39 109             | 158 549            |
| Autres intérêts et produits assimilés   |                    |                   | 86 415             | 168 045            |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges                   |                    |                   | 270 000            |                    |
| Différences positives de change   |                    |                   | 100 242            | 42 192             |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                    |                   | <b>495 766</b>     | <b>368 787</b>     |
| Intérêts et charges assimilées  |                    |                   | 3 542 546          | 4 281 913          |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |                    |                   |                    | 9 531              |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |                    |                   | <b>3 542 546</b>   | <b>4 291 444</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>   |                    |                   | <b>-3 046 780</b>  | <b>-3 922 657</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>  |                    |                   | <b>-24 980 960</b> | <b>-45 973 639</b> |

| Rubriques   | 31/12/2021         | 31/12/2020         |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          | 394 868            | 64 350             |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges           | 3 211 000          | 822 864            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   | <b>3 605 868</b>   | <b>887 214</b>     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         | 257 676            | 79 127             |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         | 676 685            | 2 933 065          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 70 000             | 4 200 000          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  | <b>1 004 361</b>   | <b>7 212 192</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>  | <b>2 601 507</b>   | <b>-6 324 978</b>  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                  |                    | 2 354              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   | <b>615 524 003</b> | <b>475 731 388</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>637 903 456</b> | <b>528 032 359</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>-22 379 453</b> | <b>-52 300 971</b> |

## PREAMBULE

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2021, ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions édictées par le règlement de l'ANC 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels à l'exception toutefois des coûts d'acquisition des logiciels qui sont enregistrés dans l'actif immobilisé à la rubrique "Autres immobilisations incorporelles" et immédiatement amortis.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont valorisées à leur coût d'achat et sont amorties selon le mode linéaire :

- Logiciels : 3 ans depuis le 01/01/2017
- Master-franchises Happy, La Cure Gourmande : durée du contrat

Les droits au bail concernent les droits d'entrée de l'aéroport de Nice amortissables sur la durée du contrat soit 11 ans pour 727 896 Euros.

Dans le cadre de la mise en place du nouvel ERP, les prestations de conception ont été immobilisées en frais de développement pour 7 618 328 Euros.

Conformément à la réglementation fiscale ces dépenses font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans, suite à leur immobilisation de 301 590 Euros en 2012, de 747 821 Euros en 2013, de 822 784 Euros en 2014 et de 822 864 Euros en 2015 soit un total au 31/12/2016 de 2 695 059 Euros. Cependant, suite à la nouvelle doctrine concernant les règles d'amortissement des frais de développement, l'entreprise n'a pas constaté d'amortissement dérogatoire en 2015 concernant les frais engagés en 2014 et 2015 qui devaient s'élever à 326 165 Euros. De même pour les immobilisations entrées ultérieurement.

Ces amortissements dérogatoires ont totalement été repris au 31/12/2020 selon le plan suivant : 231 390 Euros en 2017, 654 221 Euros en 2018, 986 584 Euros en 2019 et 822 864 Euros en 2020.

L'amortissement comptable a débuté à la mise en production de l'ERP, le 1er janvier 2016.

La dotation s'élève à 7 536 086 Euros au 31/12/2021 soit un solde à amortir de 82 242 Euros.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont amorties selon le mode linéaire, sur la base des durées d'utilité.

Les immobilisations corporelles sont amorties linéairement sur la durée estimée de leur utilisation

- Installations techniques, matériels & outillages 10 ans
- Matériels informatiques 5 ans
- Autres immobilisations corporelles 4 à 10 ans

Une dépréciation pour caducité est comptabilisée pour ramener la durée d'amortissement linéaire à 8 ans sur les installations techniques au lieu de 10 ans durée initiale. Par ailleurs, concernant les contrats conclus auprès des concédants de nos points de vente à compter de 2019, la dépréciation comptabilisée est calculée sur la durée du bail au lieu de 10 ans.

## **IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

Les titres de participation sont évalués au coût d'achat ou à leur valeur d'apport. Des provisions pour dépréciation sont constituées à raison des moins-values latentes, lesquelles sont généralement estimées à partir d'une étude de l'année écoulée et des perspectives attendues sur les années futures, ainsi que de tous autres éléments permettant d'asseoir une évaluation significative.

Suite au changement de compte comptable des avances de trésorerie avec les sociétés du groupe effectué en 2018, les immobilisations financières ont depuis fortement diminué car elles ont été déplacées en autres créances dans l'actif circulant.

La société C-STORE a été liquidée en juillet 2021, de ce fait les titres de participation ont été sortis soit 20 000 Euros, la provision pour dépréciation de ces titres pour le même montant a également été reprise. Suite à la dissolution sans liquidation suivie de la transmission universelle de son patrimoine de la société S.C.S.C. au sein de Lagardère Travel Retail France en août 2021, les titres de participation ont été sortis soit 1 524 Euros.

## **STOCKS**

Les stocks de marchandises sont valorisés au prix d'achat moyen pondéré. Du fait de la rotation rapide de ces stocks, la surévaluation qui pourrait en résulter n'est pas significative.

La valeur brute des stocks avant dépréciations éventuelles au 31/12/2021 est de 1 623 556 Euros pour les matières premières et autres approvisionnements, de (7 723) Euros pour les produits intermédiaires et finis et de 12 535 922 Euros pour les marchandises soit un total de 14 151 755 Euros.

A l'occasion de la migration vers l'ERP, les produits suivants sont gérés depuis 2016 dans les comptes de stocks :

- titres de transport RATP (jusqu'alors enregistrés en compte 402)
- certains consommables, fournitures et emballages (jusqu'alors enregistrés en charges constatées d'avance)

Méthode de dépréciation des stocks : des dépréciations sont constatées si le coût de revient est supérieur à la valeur probable de réalisation ou en cas de rotation lente.

## **EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES**

Jusqu'en 2010, les cautions versées par les gérants étaient placées sur des livrets de cautionnement nominatifs auprès de la Caisse d'Épargne.

Cette modalité de placement ayant été supprimée, Lagardère Travel Retail France a transféré les cautions sur un compte de placement ouvert à cet effet auprès de la Société Générale qui est arrivé à échéance en avril 2013. Depuis les cautions sont placées sous forme de SICAV monétaires auprès de la Société Générale puis de la Banque Nationale de Paris à compter de 2017. Le montant à fin 2021 est de 1 569 778 Euros, cependant en raison des faibles taux de rendement et des besoins en disponibilités, ces sommes n'ont pas été placées.

## **CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

## CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

## PROVISIONS RISQUES & CHARGES

La reprise de provisions s'élève à 8 982 211 Euros pour l'année 2021 (reprise utilisée 5 493 990 Euros, non utilisée 3 488 221 Euros).

Le montant de la provision retraite est de 7 415 716 Euros.

Elle est calculée selon la méthode prospective conformément à la recommandation de l'ANC 2013-02 relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires. Les principales hypothèses retenues en 2021 sont :

- \* Taux d'actualisation = 1,05 %
- \* Age de départ à la retraite = 67 ans
- \* Table de mortalité retenue = TH.TF 2014-2016

## HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

## FAITS MARQUANTS

1) Le solde du compte courant détenu par Lagardère Travel Retail France sur la société C-Store (filiale détenue à 50 %) de 1,2075 M€ a été remboursé pour 928 056 Euros et le solde de la créance a été abandonné pour 279 444 Euros lors de la liquidation de la société en juillet 2021. Dans le même temps la dépréciation complémentaire de 250 000 € provisionnée au titre de la part du remboursement aux associés non couvert par la trésorerie a été reprise.

2) Suite à la création de la société commune dénommée La société des Commerces en Gares (SCG) devenue Lagardère & Connexions (L&C) en 2017 détenue par Lagardère Travel Retail (maison mère de Lagardère Travel Retail France) et SNCF Participation, trois contrats ont été établis entre Lagardère Travel Retail France et L&C au 1er janvier 2014 afin de permettre la commercialisation des diverses activités :

- ✓ Un contrat de commissionnaire à la vente pour l'ensemble des activités, hors presse, tabac, jeux, timbres.
- ✓ Un contrat de cession de marchandises et de prestation de services.
- ✓ Un contrat de sous-location pour les activités presse, tabac, jeux, timbres.

Les impacts liés à ces contrats dans les comptes de Lagardère Travel Retail France au 31/12/2021, se présentent ainsi :

### Compte de résultat :

- Chiffre d'affaires : 35,7 M€
- Achats : 49,3 M€
- Loyer de sous-location : 15,4 M€

**Bilan :**

- Clients-FAE-AAE : 4,2 M€
- Fournisseurs-FNP-AAR : 6,0 M€

3) Le contrat établi en 2011 entre les aéroports de Paris (le concédant) et Relay-Adp (filiale de Lagardère Travel Retail) pour une durée de 8 ans et prolongé jusqu'au 31/12/2022 a donné lieu à l'établissement de 3 contrats entre Lagardère Travel Retail France et Relay-Adp :

- ✓ Un contrat de commissionnaire à la vente pour l'ensemble des activités, hors presse, tabac, jeux.
- ✓ Un contrat de cession de marchandises et de prestation de services.
- ✓ Un contrat de sous-location pour les activités presse, tabac, jeux.

Les impacts comptables liés à ces contrats chez Lagardère Travel Retail France au 31/12/2021, se présentent ainsi :

**Compte de résultat :**

- Chiffre d'affaires : 20,9 M€
- Achats : 24,5 M€
- Loyer de sous-location : 11,6 M€

**Bilan :**

- Clients-FAE-AAE : 2,9 M€
- Fournisseurs-FNP-AAR : 3,0 M€

4) La société C-STORE a été liquidée en juillet 2021.

5) La société S.C.S.C. a fait l'objet d'une dissolution sans liquidation en août 2021 suivie de la transmission universelle de son patrimoine au sein de Lagardère Travel Retail France.

**EVENEMENTS POST-CLOTURE**

Néant.

| Rubriques  | Début d'exercice   | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|--------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>     | 9 342 530          |              | 389 047            |
| <b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | 5 930 211          |              | 12 290             |
| <b>Dont composants</b>                               |                    |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.      | 37 259 084         |              | 1 373 196          |
| Installations générales, agenc., aménag.             | 67 829 228         |              | 2 935 692          |
| Matériel de transport                                | 163 687            |              |                    |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 25 161 660         |              | 2 661 986          |
| Immobilisations corporelles en cours                 | 1 326 804          |              | 365 521            |
| Avances et acomptes                                  | 1 273 593          |              | 4 264 793          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   | <b>133 014 055</b> |              | <b>11 601 187</b>  |
| Autres participations                                | 4 912 249          |              | 39 110             |
| Prêts et autres immobilisations financières          | 3 626 268          |              | 60 842             |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   | <b>8 538 517</b>   |              | <b>99 952</b>      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 | <b>156 825 313</b> |              | <b>12 102 476</b>  |

| Rubriques  | Virement | Cession           | Fin d'exercice     | Valeur d'origine |
|--|----------|-------------------|--------------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>    |          |                   | 9 731 577          |                  |
| <b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>        |          | 29 842            | 5 912 659          |                  |
| Installations techn.,matériel et outillages ind. |          | 1 768 549         | 36 863 731         |                  |
| Installations générales, agencements divers      |          | 3 136 049         | 67 628 871         |                  |
| Matériel de transport                            |          | 60 282            | 103 405            |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |          | 718 498           | 27 105 148         |                  |
| Immobilisations corporelles en cours             |          | 1 553 145         | 139 180            |                  |
| Avances et acomptes                              |          | 4 565 706         | 972 679            |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |          | <b>11 802 229</b> | <b>132 813 013</b> |                  |
| Autres participations                            |          | 180 074           | 4 771 286          |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières      |          | 128 834           | 3 558 276          |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>               |          | <b>308 907</b>    | <b>8 329 562</b>   |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             |          | <b>12 140 978</b> | <b>156 786 811</b> |                  |

| Rubriques   | Début d'exercice  | Dotations         | Reprises         | Fin d'exercice    |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Frais d'établissements et développement                     | 7 798 065         | 525 612           |                  | 8 323 677         |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 4 331 471         | 244 019           | 5 826            | 4 569 664         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                        | <b>12 129 535</b> | <b>769 631</b>    | <b>5 826</b>     | <b>12 893 341</b> |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 21 018 019        | 3 155 060         | 1 579 305        | 22 593 773        |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers           | 35 760 201        | 6 030 603         | 2 758 624        | 39 032 180        |
| Matériel de transport                                       | 150 626           | 8 392             | 55 613           | 103 405           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                | 19 233 958        | 2 693 613         | 657 167          | 21 270 404        |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          | <b>76 162 803</b> | <b>11 887 668</b> | <b>5 050 709</b> | <b>82 999 762</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>88 292 338</b> | <b>12 657 299</b> | <b>5 056 535</b> | <b>95 893 103</b> |

**VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

| Rubriques  | Dotations                       |                |                        | Reprises                        |                |                        | Mouvements amortissements fin exercice |
|------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|--|
|            | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. |  |
| Construct. |                                 |                |                        |                                 |                |                        |  |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
|   |                  |               |           |                |

| Eléments  | Valeurs nettes   | Durée amortissement |
|---|------------------|---------------------|
| DEVELOPPEMENT PROJET SYSTEME INFORMATIQUE KHEOPS    | 82 242           | 5 ans               |
| DEVELOPPEMENT PROJETS SYSTEMES INFORMATIQUES AUTRES | 1 325 658        | 5 ans               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 407 900</b> |                     |

| Eléments                                 | Valeurs nettes | Durée amortissement |
|--|----------------|---------------------|
| Droit d'entrée aéroport Nice côte d'Azur | 266 344        | 11 ans              |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>266 344</b> |                     |

| Rubriques  | Début d'exercice  | Dotations         | Reprises          | Fin d'exercice    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 9 744 648         | 617 102           | 2 946 034         | 7 415 716         |
| Autres provisions pour risques et charges        | 10 019 637        | 4 998 556         | 6 036 177         | 8 982 016         |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>             | <b>19 764 285</b> | <b>5 615 658</b>  | <b>8 982 211</b>  | <b>16 397 732</b> |
| Dépréciations immobilisations incorporelles      | 99                | 21 635            | 99                | 21 635            |
| Dépréciations immobilisations corporelles        | 9 567 187         | 2 878 864         | 1 381 524         | 11 064 527        |
| Dépréciations titres de participation            | 59 990            |                   | 20 000            | 39 990            |
| Dépréciations stocks et en cours                 | 2 034 000         | 2 630 661         | 2 034 000         | 2 630 661         |
| Dépréciations comptes clients                    | 502 312           | 462 206           | 223 167           | 741 351           |
| Autres dépréciations                             | 7 448 950         | 333 057           | 315 320           | 7 466 687         |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                             | <b>19 612 538</b> | <b>6 326 423</b>  | <b>3 974 111</b>  | <b>21 964 850</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>39 376 823</b> | <b>11 942 081</b> | <b>12 956 322</b> | <b>38 362 582</b> |
| Dotations et reprises d'exploitation             |                   | 11 872 081        | 9 475 322         |                   |
| Dotations et reprises financières                |                   |                   | 270 000           |                   |
| Dotations et reprises exceptionnelles            |                   | 70 000            | 3 211 000         |                   |

| <b>ETAT DES CREANCES</b>                                | <b>Montant brut</b> | <b>1 an au plus</b> | <b>plus d'un an</b> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Créances rattachées à des participations                | 39 109              | 39 109              |                     |
| Autres immobilisations financières                      | 3 558 276           |                     | 3 558 276           |
| Clients douteux ou litigieux                            | 331 124             | 331 124             |                     |
| Autres créances clients                                 | 18 794 301          | 18 794 301          |                     |
| Personnel et comptes rattachés                          | 1 702 916           | 1 702 916           |                     |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux           | 1 417               | 1 417               |                     |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 14 841 125          | 14 841 125          |                     |
| Etat, autres collectivités : créances diverses          | 6 889 977           | 6 889 977           |                     |
| Groupe et associés                                      | 44 737 503          | 44 737 503          |                     |
| Débiteurs divers  | 49 083 299          | 49 083 299          |                     |
| Charges constatées d'avance                             | 412 883             | 412 883             |                     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | <b>140 391 931</b>  | <b>136 833 655</b>  | <b>3 558 276</b>    |

| <b>ETAT DES DETTES</b>                          | <b>Montant brut</b> | <b>1 an au plus</b> | <b>plus d'1 an,-5 ans</b> | <b>plus de 5 ans</b> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   | 188 047             | 188 047             |                           |                      |
| Emprunts et dettes financières divers           | 5 173 200           | 3 161 980           | 2 011 221                 |                      |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 154 004 103         | 154 004 103         |                           |                      |
| Personnel et comptes rattachés                  | 19 487 980          | 19 487 980          |                           |                      |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 8 688 404           | 8 688 404           |                           |                      |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               | 2 362 619           | 2 362 619           |                           |                      |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        | 4 746 429           | 4 746 429           |                           |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 223 364             | 223 364             |                           |                      |
| Groupe et associés                              | 292 000             | 292 000             |                           |                      |
| Autres dettes                                   | 2 018 218           | 2 018 218           |                           |                      |
| Produits constatés d'avance                     | 1 010 531           | 1 010 531           |                           |                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>198 194 895</b>  | <b>196 183 674</b>  | <b>2 011 221</b>          |                      |

| Rubriques                                | Entreprises liées | Participations | Dettes, créances en effets comm. |
|--|-------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                  |                   |                |                                  |
| Participations                           | 4 692 187         |                |                                  |
| Créances rattachées à des participations | 39 109            |                |                                  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   |                   |                |                                  |
| Créances clients et comptes rattachés    | 11 530 321        |                |                                  |
| Autres créances                          | 49 098 403        |                |                                  |
| <b>DETTES</b>                            |                   |                |                                  |
| Emprunts et dettes financières divers    | 3 453 980         |                |                                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 978 519        |                |                                  |
| Autres dettes                            | 120 047           |                |                                  |

| Localisation et nature | Montant | Imputation au compte |
|------------------------|---------|----------------------|
| TERRAINS               |         | 211 201              |
| CONSTRUCTIONS          |         | 213 105              |

| Compte  | Libellé                         | 31/12/2021           |
|---|---------------------------------|----------------------|
| <b>PRODUITS A RECEVOIR</b>                            |                                 |                      |
| <b>CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b>       |                                 |                      |
| 26797700  | RESULTATS BENEF. A RECEVOIR SNC | 39 108,73            |
| <b>TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b> |                                 | <b>39 108,73</b>     |
| <b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>                   |                                 |                      |
| 41810200  | CLIENTS FAE OD                  | 1 555 518,96         |
| 41890100  | CLIENTS FACTURES A ETABLIR SG   | 2 007 015,15         |
| <b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>             |                                 | <b>3 562 534,11</b>  |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                                |                                 |                      |
| 40980100  | FOURNISSEURS AV NON RECUS       | 4 910 390,18         |
| 40980300  | FOURNISSEURS RISTOURNES A REC.  | 100 341,82           |
| 40990200  | FOURNISSEURS AV A RECEVOIR SG   | 5 738 236,80         |
| 44870100  | ETAT PRODUITS A RECEVOIR        | 6 595 560,92         |
| 45191000  | C/C TRESO INTERETS              | 1 503,10             |
| <b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>                          |                                 | <b>17 346 032,82</b> |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>                      |                                 | <b>20 947 675,66</b> |

| Compte  | Libellé                             | 31/12/2021            |
|---|-------------------------------------|-----------------------|
| <b>CHARGES A PAYER</b>                                |                                     |                       |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS</b>          |                                     |                       |
| 17198900  | RESULTAT DEFIC. SNC A PAYER SG      | 3 161 979,66          |
| <b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS</b>    |                                     | <b>3 161 979,66</b>   |
| <b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>       |                                     |                       |
| 40810100  | FOURNISSEURS FNP FRAIS GENERAUX     | 11 711 766,55         |
| 40810200  | FOURNISSEURS FNP M/ISES             | 4 199 718,12          |
| 40810300  | M.R.N.F. (MARCH. REC. NON FACT)     | 8 963 257,35          |
| 40810400  | FOURNISSEURS PROV REDEVANCES        | 41 338 605,21         |
| 40810500  | FOURNISSEURS FNP FRAIS GENERAUX     | 5 793 588,42          |
| 40810600  | FOURNISSEURS FNP CONCEDANTS CPLT MG | 13 034 305,36         |
| 40890200  | FOURNISSEURS FACT NON PARV SG       | 968 079,40            |
| <b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b> |                                     | <b>86 009 320,41</b>  |
| <b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>                    |                                     |                       |
| 42829700  | DETTES PROV. CONGES PAYES           | 1 872 221,49          |
| 42829800  | DETTES PROV. CONGES PAYES PDV       | 3 125 236,72          |
| 42860100  | PERSONNEL AUTRES CH. A PAYER        | 14 456 727,22         |
| 43829700  | CHARG. SOC. A PAYER/CONGES PAYES    | 799 520,05            |
| 43829800  | CHARGE SOC. CONGES PAYES PDV        | 1 212 442,00          |
| 43860100  | ORGANISMES SOCIAUX CH. A PAYER      | 4 334 735,89          |
| 44860100  | ETAT CHARGES A PAYER                | 3 437 609,00          |
| 44860200  | ETAT CH. A PAYER REDRESS. FISCAL    | 815 539,49            |
| <b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>              |                                     | <b>30 054 031,86</b>  |
| <b>AUTRES DETTES</b>                                  |                                     |                       |
| 41988100  | CLIENTS AVOIRS A ETABLIR            | 67 718,96             |
| 41998100  | CLIENTS AVOIRS A ETABLIR SG         | 120 047,37            |
| <b>TOTAL AUTRES DETTES</b>                            |                                     | <b>187 766,33</b>     |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>                          |                                     | <b>119 413 098,26</b> |

| <b>Libellé</b>                           | <b>31/12/2021</b>    |
|--|----------------------|
| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>       |                      |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE              | 412 883,19           |
| <b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> | <b>412 883,19</b>    |
| <b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>       |                      |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE              | -1 010 531,08        |
| <b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b> | <b>-1 010 531,08</b> |

| Catégories de titres | Nombre de titres           |                          |                               | Valeur nominale |
|----------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
|                      | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice |                 |
| Parts sociales       | 392 630                    |                          |                               | 46              |

| Situation à l'ouverture de l'exercice                         |              | Solde             |           |
|---|--------------|-------------------|-----------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs |              | -23 143 054       |           |
| Distributions sur résultats antérieurs                        |              | -52 300 971       |           |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs |              | 29 157 916        |           |
| Variations en cours d'exercice                                |              | En moins          | En plus   |
| Autres variations   |              | 22 379 453        |           |
|   | <b>SOLDE</b> | <b>22 379 453</b> |           |
| Situation à la clôture de l'exercice                          |              | Solde             |           |
| Capitaux propres avant répartition                            |              |                   | 6 778 463 |

| <b>1 - Origine</b>         |  | <b>Montant</b>     |
|----------------------------|--|--------------------|
| Report à nouveau antérieur |  | 7 718              |
| Résultat de l'exercice     |  | -22 379 453        |
| <b>TOTAL</b>               |  | <b>-22 371 735</b> |

| <b>2 - Affectations</b> |              | <b>Montant</b>     |
|-------------------------|--------------|--------------------|
| Autres répartitions :   | (22 379 453) | -22 379 453        |
| Report à nouveau        |              | 7 718              |
| <b>TOTAL</b>            |              | <b>-22 371 735</b> |

Exprimé en K €

| Rubriques                  | Chiffre d'affaires<br>France | Chiffre d'affaires<br>Export | Total<br>31/12/2021 | Total<br>31/12/2020 | %              |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Ventes de marchandises     | 471 040                      | 10 291                       | 481 331             | 376 159             | 27,96 %        |
| Production vendue biens    | 63 379                       |                              | 63 379              | 49 102              | 29,07 %        |
| Production vendue services | 49 052                       | 967                          | 50 019              | 44 942              | 11,30 %        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>583 471</b>               | <b>11 258</b>                | <b>594 729</b>      | <b>470 203</b>      | <b>26,48 %</b> |

| Rubriques  | Dotation | Reprise | Montant            |
|--|----------|---------|--------------------|
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>  |          |         | -22 379 453        |
| <b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>  |          |         | <b>-22 379 453</b> |
|  |          |         |                    |
|  |          |         |                    |
| <b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b> |          |         | <b>-22 379 453</b> |

| Nature des transferts                      | Montant        | Imputation au compte |
|--|----------------|----------------------|
| Exploitation (remboursements d'assurances) | 133 716        | 791101               |
| Logistique entrepôts                       | 132 020        | 791102               |
| Rémunérations siège                        | 213            | 791111               |
| Rémunérations agents                       | 118 740        | 791112               |
| Avantages en nature                        | 27 676         | 791430               |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>412 365</b> |                      |

| Nature des charges  | Montant           | Imputation au compte |
|---------------------|-------------------|----------------------|
| Achats & ristournes | 434 333           |                      |
| Charges externes    | 1 817 816         |                      |
| Taxes               | -921 111          |                      |
| Personnel           | -393 806          |                      |
| Gestion courante    | -2 098 044        |                      |
| <b>TOTAL</b>        | <b>-1 160 811</b> |                      |

| Nature des produits  | Montant         | Imputation au compte |
|----------------------|-----------------|----------------------|
| Ventes & commissions | -152 207        |                      |
| Gestion courante     | 20 597          |                      |
| <b>TOTAL</b>         | <b>-131 610</b> |                      |

| Nature des charges  | Montant          | Imputation au compte |
|---|------------------|----------------------|
| Intérêts de retard sur redressement CVAE                        | 73 334           | 671201               |
| Majorations sur contrôle C3S                                    | 183 539          | 671201               |
| Amendes   | 803              | 671201               |
| Valeur nette comptable des immobilisations incorporelles cédées | 24 016           | 675101               |
| Valeur nette comptable des immobilisations corporelles cédées   | 632 669          | 675201               |
| Valeur nette comptable des immobilisations financières cédées   | 20 000           | 675961               |
| Dotations aux provisions pour restructuration                   | 70 000           | 687501               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 004 361</b> |                      |

| Nature des produits                                     | Montant          | Imputation au compte |
|---|------------------|----------------------|
| Cessions des immobilisations corporelles                | 227 298          | 775201 / 775921      |
| Cessions des immobilisations incorporelles              | 22 583           | 775911               |
| Produits exceptionnels fournisseurs                     | 144 987          | 778888               |
| Reprises exceptionnelles provisions restructuration PSE | 3 211 000        | 787500               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3 605 868</b> |                      |

| Rubriques  | Montant hors bilan |
|--|--------------------|
| <b>Engagements donnés</b>  |                    |
| Avals et cautions bancaires  | 12 885 396         |
| Cautions solidaires portées par Lagardère Travel Retail                | 570 796            |
| * Aéroports du grand Ouest Nantes                                      | 102 045 €          |
| * PROMO METRO réseau RATP  | 433 473 €          |
| * Aéroport de Bordeaux Mérignac  | 25 278 €           |
| * Aéroport de Bordeaux Mérignac (Chez Jean)                            | 10 000 €           |
| Cautions solidaires portées par Lagardère Travel Retail France pour RM | 187 500            |
| * PROMO METRO réseau RATP  | 187 500 €          |
| Minimas garantis sur contrats de redevances                            | 102 405 736        |
| Locations simples  | 13 456 677         |
| Opérations financières   | 0                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>129 506 105</b> |

| Rubriques                          | Montant hors bilan |
|------------------------------------|--------------------|
| <b>Engagements reçus</b>           |                    |
| Cautions reçues (commissionnaires) | 5 000              |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>5 000</b>       |

| Dénomination<br>Siège Social                               | Capital<br>Capitaux Propres | Q.P. Détenue<br>Divid.encaiss. | Val. brute Titres<br>Val. nette Titres | Prêts, avances<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b>                              |                             |                                |  |                            |                                |
| MUSIC RAILWAY<br>4-10 av A. Malraux 92300 Levallois-Perret | 40 003<br>83 224            | 99,75                          | 4 631 797                              |                            | 12 564 756<br>39 207           |
| MEDICOM SANTE<br>4-10 av A. Malraux 92300 Levallois-Perret | 40 000<br>-76 293           | 51                             | 20 400                                 |                            | 11 181<br>-217 271             |
| RM<br>4-10 av A. Malraux 92300 Levallois-Perret            | 40 000<br>-2 603 010        | 99,98                          | 39 990                                 |                            | 18 132 015<br>-2 643 010       |
| R & B<br>4-10 av A. Malraux 92300 Levallois-Perret         | 40 000<br>-479 760          | 99,98                          | 39 990                                 |                            | 2 526 805<br>-519 760          |
| <b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>                           |                             |                                |  |                            |                                |
| <b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>                               |                             |                                |  |                            |                                |

| Dénomination sociale - siège social         | Forme | Montant capital | % détenu |
|---|-------|-----------------|----------|
| LAGARDERE - 4, rue de Presbourg 75116 Paris | SA    | 860 913 045     | 100,00 % |

| Effectifs                       | Personnel salarié | Personnel à disposition de l'entreprise |
|---------------------------------|-------------------|---|
| Cadres                          | 684               |   |
| Agents de maîtrise, techniciens | 57                | 1                                       |
| Employés                        | 247               | 3                                       |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>988</b>        | <b>4</b>                                |

# LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE

Société en Nom Collectif au capital de 18.060.980 €  
Siège social : 4-10 avenue André Malraux – Immeuble Octant - 92300 Levallois-Perret  
542 095 336 RCS Nanterre

## PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 JUIN 2022

L'an deux mille vingt-deux, le 22 juin à 14 heures, l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés de la société en nom collectif LAGARDERE TRAVEL RETAIL FRANCE, composée de deux membres et dont le capital, d'un montant de 18 060 980 €, est divisé en 392.630 parts sociales de 46 € chacune, s'est tenue au siège social sur convocations faites par la gérance suivant courrier électronique adressé le 3 juin 2022 à chaque associé, aux représentants du comité social et économique, ainsi qu'au commissaire aux comptes.

### Les personnes suivantes sont présentes ou représentées :

- La société **LAGARDERE TRAVEL RETAIL S.A.S**, dont le siège social est situé à Levallois Perret (92300), 3/9, avenue André Malraux, représentée par son Président-Directeur Général, Monsieur Dag-Inge Rasmussen, propriétaire de..... **392 629 parts**

- La société **AEROBOUTIQUE France S.N.C**, dont le siège social est situé à Levallois-Perret (92300), 4-10, avenue André Malraux, représentée par son Gérant, Monsieur Vincent ROMET, propriétaire de..... **1 part**

**Total des parts sociales présentes et représentées** **392 630 parts**

- Monsieur **Vincent ROMET** en sa qualité de Gérant qui préside l'assemblée,
- les représentants du comité social et économique, Messieurs **Djemel OURO DJOBO** et **Alfredo PEREZ**.
- Madame **Cécile BUCHWEILLER** qui assure les fonctions de secrétaire de l'assemblée.

Le commissaire aux comptes a régulièrement convoqué, est absent et excusé.

L'assemblée générale, réunissant plus de la moitié des parts sociales ayant le droit de vote, est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le gérant dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les comptes annuels de l'exercice écoulé ;
- Le rapport de gestion du gérant ;
- Le rapport du commissaire aux comptes ;
- Le texte des résolutions qui sont soumises au vote de l'assemblée.

Il indique que le rapport de gestion du gérant, le rapport du commissaire aux comptes, les comptes annuels et le texte des résolutions proposées ont été adressés aux associés et aux représentants du comité social et économique, plus de quinze jours avant la date de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Puis, il rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs pour les formalités.

Le gérant présente son rapport ainsi que celui du commissaire aux comptes.

Ces présentations terminées, il est passé à l'adoption des résolutions suivantes :

## PREMIERE RESOLUTION

### APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX

L'assemblée générale, statuant à titre ordinaire, après avoir pris connaissance :

- ✓ du rapport de gestion du Gérant,
- ✓ du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 31 décembre 2021,

approuve ces rapports dans toutes leurs parties et sans réserve, ainsi que les comptes sociaux de l'exercice écoulé tels qu'ils sont établis et leurs ont été présentés, lesquels font ressortir une perte de - 22.379.453,11 €.

En conséquence, elle approuve tous les actes accomplis par le Gérant, tels qu'ils résultent desdits rapports et comptes, et lui donne quitus entier et sans réserve pour sa gestion durant l'exercice écoulé.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39, 4° du code général des impôts pour un montant de 28.836 € et que l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 7.642 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

## DEUXIEME RESOLUTION

### AFFECTATION DU RESULTAT SOCIAL

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice d'un montant de - 22 379 453,11 € au débit de leur compte courant proportionnellement à leur participation dans le capital social soit - 22.379.396,11 € pour la société LAGARDERE TRAVEL RETAIL et 57,00 € pour la société AEROBOUTIQUE France.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

## TROISIEME RESOLUTION

### POUVOIRS POUR L'ACCOMPLISSEMENT DES FORMALITES LEGALES

L'assemblée générale donne tous pouvoirs à la société « LEXTENSO » dont le siège social est situé à La Grande Arche – Paroi nord - 1, Parvis de la Défense – 92044 Paris La Défense (RCS Nanterre 552 119 455) aux fins de procéder et ce, y compris par voie dématérialisée avec signature électronique, aux formalités de dépôt et de publicité qui s'imposent, notamment au Registre du Commerce et des Sociétés du ressort du siège social de la société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

\*\*\*\*\*

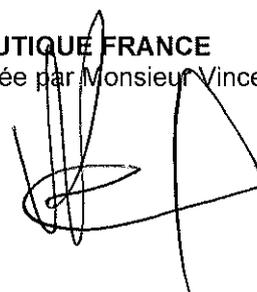
L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 14 heures 20.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le représentant de l'associé LAGARDERE TRAVEL RETAIL, de l'associé AEROBOUTIQUE FRANCE, le gérant et le secrétaire.

**LAGARDERE TRAVEL RETAIL**  
Représentée par Monsieur Vincent ROMET



**AEROBOUTIQUE FRANCE**  
Représentée par Monsieur Vincent ROMET



**LE GERANT**

Monsieur Vincent ROMET

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long vertical stroke extending downwards.

**LE SECRETAIRE DE L'ASSEMBLEE**

Madame Cécile BUCHWEILLER

A handwritten signature in black ink, written in a cursive style with a prominent initial 'C' and a long, sweeping tail.

