

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 : 2022 B 01881  
Numéro SIREN : 419 223 375  
Nom ou dénomination : LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 05/05/2022 sous le numéro de dépôt 42722

certifié conforme  
Lionel Paquet  
Président

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large 'P' followed by a horizontal line and a 'Q' shape.

**Société par actions simplifiée LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED**

**91 - 93 Boulevard Pasteur 75015 Paris**

**Comptes annuels au : 31 Décembre 2021**

## SOMMAIRE

<b>BILAN</b> .....	<b>3</b>
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
<b>COMPTE DE RESULTAT</b> .....	<b>6</b>
Compte de résultat (en liste).....	7
Compte de résultat partie 2.....	8
<b>ANNEXE</b> .....	<b>9</b>
Annexe.....	10
Règles et méthodes comptables.....	11
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions inscrites au Bilan.....	16
Etats des échéances des créances et des dettes.....	17
<b>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT</b> .....	<b>18</b>
Composition du capital et variation des capitaux propres.....	19
Détail des produits à recevoir.....	20
Détail des charges à payer.....	21
Détail des charges et produits constatés d'avance.....	22
Filiales et participations 1ère partie.....	23
Filiales et participations 2ème partie.....	24
Eléments fongibles de l'actif circulant.....	25
Eléments du fonds commercial.....	26
Ventilation du chiffre d'affaires.....	27
Charges et produits exceptionnels.....	28
Charges et produits sur exercices antérieurs.....	29
Ventilation de l'impôt sur les sociétés.....	30
<b>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> .....	<b>31</b>
Situation fiscale différée et latente.....	32
Identité de la société consolidante.....	33
Intégration fiscale.....	34
Information sur les postes concernant les entreprises liées.....	35
Liste des transactions effectuées avec des parties liées.....	36
Effectif moyen.....	37
Opérations non inscrites au bilan.....	38
Opérations sur instruments financiers à terme.....	39
Honoraires des commissaires aux comptes.....	40
Résultats de la société au cours des cinq derniers exercices.....	41

**BILAN**

**Bilan actif**

Rubriques	31/12/2021		31/12/2020	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	44,787	18,661	26,126	37,322
Fonds commercial	61,905,645	5,104,240	56,801,405	61,905,645
Autres immobilisations incorporelles	226,956	226,956		
Avances sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>62,177,388</b>	<b>5,349,857</b>	<b>56,827,531</b>	<b>61,942,968</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	1,169,897	1,139,420	30,477	999,166
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>1,169,897</b>	<b>1,139,420</b>	<b>30,477</b>	<b>999,166</b>
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	33,468,480	18,897,198	14,571,282	6,440,021
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				31,290,000
Autres immobilisations financières	238		238	
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>33,468,718</b>	<b>18,897,198</b>	<b>14,571,520</b>	<b>37,730,021</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>96,816,003</b>	<b>25,386,475</b>	<b>71,429,528</b>	<b>100,672,155</b>
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>TOTAL Stock</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	32,268,745		32,268,745	40,092,677
Autres créances	3,178,961		3,178,961	6,672,816
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL Créances</b>	<b>35,447,706</b>		<b>35,447,706</b>	<b>46,765,493</b>
Valeurs mobilières de placement	69,963,603	1,030,561	68,933,042	69,062,727
dont actions propres:				
Disponibilités	109,569,829		109,569,829	60,276,203
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>179,533,432</b>	<b>1,030,561</b>	<b>178,502,871</b>	<b>129,338,930</b>
Charges constatées d'avance	1,038,415		1,038,415	1,651,721
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>216,019,553</b>	<b>1,030,561</b>	<b>214,988,992</b>	<b>177,756,144</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>312,835,556</b>	<b>26,417,036</b>	<b>286,418,520</b>	<b>278,428,299</b>

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Bilan passif

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé : 72,059,696	72,059,696	72,059,696
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	7,205,970	7,205,970
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	15,457,413	15,457,413
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>22,663,383</b>	<b>22,663,383</b>
Report à nouveau	24,422,760	39,395,702
Acompte sur dividendes	-18,014,924	
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>38,339,648</b>	<b>17,048,585</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>139,470,563</b>	<b>151,167,366</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques	2,498,000	
Provisions pour charges	7,704,098	6,254,425
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>10,202,098</b>	<b>6,254,425</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
<b>TOTAL Dettes financières</b>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102,191,769	93,172,571
Dettes fiscales et sociales	1,678,566	4,966,269
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32,875,524	22,867,668
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>136,745,859</b>	<b>121,006,508</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>136,745,859</b>	<b>121,006,508</b>
Ecart de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>286,418,520</b>	<b>278,428,299</b>

Résultat de l'exercice en centimes 38 339 648.26

Total du bilan en centimes 286 418 520.14

---

**COMPTE DE RESULTAT**

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	137,757,221	128,039,970	265,797,191	231,773,370
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>137,757,221</b>	<b>128,039,970</b>	<b>265,797,191</b>	<b>231,773,370</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			6,000	105,000
Autres produits			184,823	100,002
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>265,988,014</b>	<b>231,978,372</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			168,780,948	169,610,903
Impôts, taxes et versements assimilés			581,380	97,264
Salaires et traitements			4,917,710	5,816,546
Charges sociales			679,674	577,210
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	11,197	122,631
		Dotations aux provisions	6,072,930	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	306,000	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	3,527,381	848,768
Autres charges			38,257,362	28,074,083
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>223,134,582</b>	<b>205,147,404</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>42,853,432</b>	<b>26,830,968</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			1,746,505	4,354,277
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1,083,773	518,433
Autres intérêts et produits assimilés			57,939	51,207
Reprises sur provisions et transferts de charges			8,131,261	
Différences positives de change			331,215	48,324
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>11,350,692</b>	<b>4,972,241</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			129,685	5,095,914
Intérêts et charges assimilés			394,135	290,183
Différences négatives de change			213,295	502,148
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>737,115</b>	<b>5,888,244</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>10,613,577</b>	<b>-916,004</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>53,467,010</b>	<b>25,914,965</b>

**Compte de résultat partie 2**

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	492,959	976,984
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20,742	62,741
Reprises sur provisions et transferts de charges		0
<b>Total des produits exceptionnels (VI)</b>	<b>513,701</b>	<b>1,039,725</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1,987,699	2,700,346
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	68,396	117,382
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	
<b>Total des charges exceptionnelles (VII)</b>	<b>2,056,095</b>	<b>2,817,728</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-1,542,394</b>	<b>-1,778,003</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	13,584,967	7,088,377
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>277,852,408</b>	<b>237,990,338</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>239,512,760</b>	<b>220,941,754</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>38,339,648</b>	<b>17,048,585</b>

**ANNEXE**

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED pour l'exercice clos au 31 Décembre 2021.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 286 418 520,14 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 265 797 191 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 38 339 648,26 €.

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

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

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

En 2019 LIAM a créé une succursale en Allemagne pour les raisons suivantes :

1. Conformément aux dispositions prévues dans le BPA signé entre Société Générale, LIAM et Commerzbank AG, les activités de gestion d'actifs (principalement localisées à Francfort, Allemagne) et couvertes par la transaction doivent être repris par LIAM. Il est donc prévu que la succursale LIAM Germany ait une structure et une organisation lui permettant d'accueillir les activités de distribution et de gestion de fonds, rachetées à Commerzbank.

2. Au-delà des dispositions contractuelles spécifiques à Crystal AM, le volume d'activité d'asset management actuellement distribué via Société Générale Francfort requiert l'établissement d'une présence locale de Lyxor sous licence et dédiée. LIAM Germany est une succursale de LIAM en effet, du fait d'un plus grand volume d'activité de distribution ETF en Allemagne à ce jour, il a été décidé que la succursale allemande du groupe Lyxor serait une succursale de LIAM.

En conclusion, LIAM Germany accueille des activités de vente (en provenance de Lyxor et de Commerzbank AG) ainsi que des activités de Gestion de portefeuilles (en provenance de Commerzbank AG).

PRINCIPALES HYPOTHESES ACTUARIELLES

	31.12.2021	
	Retraite	Rémunération différée
Taux d'actualisation	1.1%	0.90%
Taux d'inflation long terme	2.18%	2.09%
Taux de croissance net d'inflation des masses salariales	N/A	N/A
Durée de vie active moyenne restante des salariés (en années)	16	11
Duration (en années)	24.8	15

Les hypothèses par zone géographique sont des moyennes pondérées par la valeur actuelle des obligations qui sont des moyennes pondérées par la juste valeur des actifs.

Les courbes des taux d'actualisation utilisées sont les courbes des obligations corporate notées AA (source Merrill Lynch) corrigées fin décembre dans les cas où la variation des taux avait un impact significatif.

Les taux d'inflation utilisés pour la zone monétaire euro sont les taux de marché observés à fin octobre et sont corrigés fin décembre dans les cas où la variation des taux avait un impact significatif.

Pour les autres zones monétaires, les taux d'inflation utilisés sont les objectifs long terme des Banques centrales. La durée de vie active moyenne restante des salariés est calculée en tenant également compte des hypothèses de taux de rotation.

Les hypothèses ci-dessus ont été appliquées pour les régimes postérieurs à l'emploi.

**Règles et méthodes comptables**

Les comptes sociaux de la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement comptable ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014

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

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

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

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

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

**CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES**

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

**CHANGEMENT D'ESTIMATION**

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles ( license/ software ) sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant une durée normale d'utilisation des biens de 4 ans.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont inscrites à l'actif pour leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée réelle d'utilisation des biens en utilisant le mode d'amortissement suivant :

<u>Exemple :</u>	<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
	• matériel de bureau et informatique	linéaire	3 à 5 ans
	• aménagement bureaux	linéaire	10 ans

**PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La méthode de valorisation retenue pour la valorisation est la méthode du multiple de résultat net de la structure détenue.

**PRETS**

Les prêts sont valorisés à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée en fonction du risque encouru.

Au 31 décembre 2021 , seulement le prêt avec LIAM Deutschland reste dans la comptabilité du LIAM, tous les autres prêts ont été remboursés par anticipation par la SOCIETE GENERALE.

## CREANCES ET DETTES

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

## VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

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

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

## OPERATIONS EN DEVISES

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

En cas de pertes latentes, une provision pour perte de change est constituée.

## PROVISIONS

L'estimation des provisions se fait au sein du contrôle de gestion LYXOR.

On distingue différents types de provisions:

\*Suspens CASH

\*Suspens sur FONDS

Elles sont estimées sur la base d'une analyse de risques ( ancienneté, montant).

## Avantages postérieurs a l'emploi

Une provision est enregistrée au passif du bilan en Provisions pour couvrir l'intégralité de ces engagements de retraite. Elle est évaluée régulièrement par des actuaires indépendants selon la méthode des unités des crédits projetées. Cette méthode d'évaluation tient compte d'hypothèses démographiques, de départs anticipés, d'augmentations de salaires et de taux d'actualisation et d'inflation.

Les différences liées aux changements d'hypothèses de calcul (départs anticipés, taux d'actualisation...), ou constatées entre les hypothèses actuarielles et la réalité (rendement des actifs de couverture...) constituent des écarts actuariels (gains ou pertes). Ils sont comptabilisés immédiatement et en totalité en résultat.

## IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat consolidé enregistre une charge d'impôt d'un montant de 13 584 967,31 €.

Au 31 décembre 2021, le taux d'imposition de LIAM était de 27,5 % et une contribution sociale de 3,3% appliquée à cet impôt.

Pour LIAM Germany, nous utilisons le taux local 31,925 %.

## EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

## FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

En décembre 2021, suite à un contrôle fiscal, une provision d'un montant de 2 498 000 € a été enregistrée dans la comptabilité de LIAM.

En décembre 2021, une provision d'un montant de 1 070 291,75€ a été enregistrée dans la comptabilité de LIAM Deutschland suite à la rupture du contrat de location (pénalité de loyer de 950 000€ et coût de construction - Architech - de 120 291,15€).

En décembre 2021, une dépréciation du Goodwill d'un montant de 5 104 240,11€ a été enregistrée dans la comptabilité de LIAM Deutschland.

Amundi et Société Générale ont annoncé le 31 décembre 2021 la finalisation de l'acquisition de Lyxor par Amundi auprès de Société Générale. Toutes les autorisations réglementaires et concurrentielles nécessaires ont été obtenues.

## TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement comptable ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan,

la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

- les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché ;
- les transactions effectuées concernent des opérations avec sa société mère, les filiales qu'elle détient (directement ou indirectement) en quasi-totalité ou entre ses filiales détenues en quasi-totalité ;
- les transactions concernées ne sont pas significatives.

## OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

La société possède 5 engagements hors bilan à la clôture de l'exercice : un forward de 10 420 000 HKD à échéance 19.01.2022, un forward 10 900 000 USD à échéance 19.01.2022, un forward de 2 500 000 GBP à échéance 19.01.2022, un forward 66 000 000 JPY à échéance 19.01.2022 et un forward de 200 000 CHF à échéance 19.01.2022.

## DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES (OU PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES) ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires est constitué par la production vendue de biens et services et s'entend du montant des affaires réalisées avec les tiers dans l'exercice de l'activité professionnelle normale et courante de la société.

La comptabilisation du chiffre d'affaires respecte le principe d'indépendance des exercices et implique ainsi le cas échéant la comptabilisation d'écritures de régularisation à la clôture de l'exercice (produits à recevoir ou constatés d'avance).

Le chiffre d'affaires est détaillé par nature dans le tableau ventilation du chiffre d'affaires.

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	62,177,388			
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1,066,570			
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	103,327			
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1,169,897</b>			
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	33,468,480			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	31,290,000		-31,289,762	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>64,758,480</b>		<b>-31,289,762</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>128,105,765</b>		<b>-31,289,762</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			62,177,388	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			1,066,570	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			103,327	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL (III)</b>			<b>1,169,897</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			33,468,480	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			238	
	<b>TOTAL (IV)</b>			<b>33,468,718</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>			<b>96,816,003</b>	

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		234,420	11,197		245,617		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	106,657	959,913		1,066,570		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	64,074	8,776		72,850		
	Emballages récupérables et divers						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>170,731</b>	<b>968,689</b>		<b>1,139,420</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>405,151</b>	<b>979,886</b>		<b>1,385,037</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst. gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
<b>CORPO.</b>							
Acquis. de titres							
<b>TOTAL</b>							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>				
Provisions pour litige				
Frais de développement				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	6,014,657		5,210,657	804,000
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer		6,900,098		6,900,098
Autres provisions pour risques et charges	239,768	2,258,232		2,498,000
<b>TOTAL (II)</b>	<b>6,254,425</b>	<b>9,158,330</b>	<b>5,210,657</b>	<b>10,202,098</b>
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	27,028,459		8,131,261	18,897,198
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations	900,876	129,685		1,030,561
<b>TOTAL (III)</b>	<b>27,929,335</b>	<b>129,685</b>	<b>8,131,261</b>	<b>19,927,759</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>34,183,760</b>	<b>9,288,015</b>	<b>13,341,918</b>	<b>30,129,856</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		9,158,330	5,210,657	
Dont dotations et reprises financières		129,685	8,131,261	
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence				

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immos financières						
			238	238		
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>238</b>	<b>238</b>		
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances						
			32,268,745	32,268,745		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
			97	97		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Impôts sur les bénéfices						
			3,032,193	3,032,193		
Etat et autres collectivités						
Taxe sur la valeur ajoutée						
			106,304	106,304		
Autres impôts						
Etat - divers						
Groupes et associés						
Débiteurs divers						
			40,367	40,367		
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>35,447,706</b>	<b>35,447,706</b>		
Charges constatées d'avance						
			1,038,415	1,038,415		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>36,486,359</b>	<b>36,486,359</b>		
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
			31,290,000,00			
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			102,191,769	102,191,769		
Personnel et comptes rattachés			819,733	819,733		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques						
Impôts sur les bénéfices						
			370,990	370,990		
Obligations cautionnées						
			487,843	487,843		
Autres impôts						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			13,327,951	13,327,951		
Autres dettes			19,547,573	19,547,573		
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>136,745,859</b>	<b>136,745,859</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice						
Emprunts auprès des associés						
personnes physiques						
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

---

**INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

## Composition du capital et variation des capitaux propres

### CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 4 503 731 actions de 16 € de nominal.

### RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

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

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

<i>Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent</i>		
Origines :	Report à nouveau antérieur	39,395,702
	Résultat de l'exercice	17,048,585
	Prélèvement sur les réserves	
	<b>TOTAL</b>	<b>56,444,287</b>
Affectation :	Réserve légale	
	Autres réserves	
	Dividendes	32,021,527
	Acompte sur dividendes	18,014,924
	Report à nouveau	6,407,836
<b>TOTAL</b>	<b>56,444,287</b>	

En Septembre 2021, Lyxor International Asset Management a procédé au versement d'un acompte sur dividendes d'un montant de 18 014 924 EUR sur la base des comptes au 30 juin 2021. Ces comptes faisant apparaître un bénéfice de 22 332 514,55 EUR.

**Détail des produits à recevoir**

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>0</b>
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>30,812,912</b>
Clients factures à établir	30,812,912
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>0</b>
<b>VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>30,812,912</b>

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

### Détail des charges à payer

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	<b>0</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>102,191,769</b>
Fournisseurs - factures à recevoir	102,191,769
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>590,602</b>
Provisions CVAE 2021	379,125
Provisions Organic 2021	211,477
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>7,569,516</b>
Consultant project	36,309
Sous-traitance générale	3,961,917
Divers (colloque, séminaire, conférence)	33,304
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	235,376
Publicité, publications, relations publiques	73,870
Publications	2,333
Sponsoring & Mécénat	21,348
Frais dépositaires	2,055,602
Redevances licences	893,199
SS Traitance	225,380
Interets debiteur	6,000
Frais divers	17,067
TVA à régulariser	7,811
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>110,351,888</b>

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

**Détail des charges et produits constatés d'avance**

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

<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>Période</i>		<i>Montant</i>
MTS NEXT LTD	2/14/2021	2/13/2022	4,311
TURL SURF & IMMERSE LIMITED	3/1/2021	3/1/2022	7,375
S&P DOW JONES INDICES	5/18/2021	5/17/2022	74,612
SEISMIC SOFTWARE INC	3/1/2021	2/28/2022	15,241
MSCI LIMITED	4/1/2021	3/31/2022	73,522
CLUB PATRIMOINE	2/1/2021	1/31/2022	636
GREEN OAK CONSULT BVBA	5/1/2021	4/30/2022	1,078
MSCI LIMITED	4/1/2021	3/31/2022	94,489
FTSE INTERNATIONAL LIMITED	2/14/2021	2/13/2022	7,987
MARKIT GROUP LIMITED	3/31/2021	3/30/2022	4,611
BOURSE DIRECT	2/1/2021	1/31/2022	420
DILIGENT BOARDBOOKS LIMITED	5/11/2021	5/10/2022	8,424
MSCI LIMITED	4/8/2021	4/7/2022	14,521
MSCI LIMITED	5/21/2021	5/20/2022	15,136
IPREO DATA INC	5/1/2021	5/31/2022	12,347
LONDON STOCK EXCHANGE PLC	6/17/2021	3/31/2022	382
MSCI LIMITED	5/10/2021	5/9/2022	50,048
EASYBOURSE	1/1/2021	4/30/2022	2,582
GETTY IMAGES FRANCE	7/15/2021	7/15/2022	1,117
S&P GLOBAL MARKET INTELLIGENCE LLC	4/17/2021	4/16/2022	25,348
MTS NEXT LTD	2/14/2021	2/13/2022	-4,289
TABLEAU INTERNATIONAL UC	6/19/2021	6/18/2022	9,707
MARSH	7/1/2021	6/30/2022	43,759
SMARTBULL LTD	8/1/2021	7/31/2022	4,075
CLIMATE BONDS INITIATIVE	1/1/2021	12/31/2022	12,296
NEON CREATIVE TECHNOLOGY LIMITED	6/25/2021	6/24/2022	1,283
AGENCE ECONOMIQUE ET FINANCIERE	2/1/2021	1/31/2022	173
SWISSQUOTE BANK LTD	8/1/2021	7/31/2022	7,637
DIAMANT TECH SRL	1/1/2022	12/31/2023	21,348
INSTITUTIONAL SHAREHOLDER SERVICES EUROP	7/1/2021	6/30/2022	1,000
MSCI LIMITED	6/22/2021	6/21/2022	14,904
MSCI LIMITED	6/17/2021	6/16/2022	12,758
MSCI LIMITED	6/28/2021	6/27/2022	15,110
MARKETO EMEA LIMITED	10/8/2021	10/7/2022	89,819
BLOOMBERG INDEX SERVICES LIMITED	10/10/2021	10/9/2022	23,856
MSCI LIMITED	10/1/2021	9/30/2022	23,884
MSCI LIMITED	7/20/2021	7/19/2022	68,807
S&P DOW JONES INDICES	1/1/2022	12/31/2022	164,728
QUANTALYS FRANCE	10/7/2021	10/6/2022	4,533
FINANCIAL CONDUCT AUTHORITY	4/1/2021	3/31/2022	26,905
MSCI LIMITED	9/20/2021	9/19/2022	19,360
MORNINGSTAR INC	12/6/2021	3/5/2022	9,376
MSCI LIMITED	12/6/2021	12/5/2022	26,452
DeepL GmbH	1/17/2021	1/16/2022	13
Absolut Research	4/1/2021	3/31/2022	876
Marsh GmbH	1/1/2021	1/1/2022	21
Marsh GmbH	6/1/2021	6/30/2022	9,795
Foremost Hospitality Management GmbH	5/10/2021	5/9/2022	1,161
FWW Media GmbH	9/1/2021	8/31/2022	1,585
MSCI ESG Research UK Limited	7/1/2021	1/31/2022	2,931
FWW Media GmbH	9/23/2021	9/22/2022	10,368
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>			<b>1,038,415</b>

## Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
<b>RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>					
<b>1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)</b>					
LYXOR FUND SOLUTIONS	5,000,000		100%	33,375,980	14,478,783
<b>2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)</b>					
<b>3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)</b>					
LYXOR INTERMEDIATION	1,850,000	185,000	5%	92,500	92,500
<b>TOTAL</b>				<b>33,468,480</b>	<b>14,571,283</b>

## Filiales et participations 2ème partie

<i>Sociétés</i>	<i>Prêts et avances consenties</i>	<i>Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires HT exercice clos</i>	<i>Résultat exercice clos</i>	<i>Dividendes encaissés</i>	<i>Date dernier exercice clos</i>
<b>RENSEIGNEMENTS DETAILLES</b>						
<b>1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)</b>						
LYXOR FUND SOLUTIONS			39,404,323	621,168	1,178,216	31/12/2021
<b>2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)</b>						
<b>3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)</b>						
LYXOR INTERMEDIATION			16,234,039	10,189,753	568,288	31/12/2021
<b>TOTAL</b>					<b>1,746,504</b>	

**Eléments fongibles de l'actif circulant**

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

<i>valeurs Mobilières de Placement</i>	<i>Valeur bilan</i>	<i>Prix marché</i>	<i>Plus ou Moins Value latente</i>	<i>Provision</i>
VMP	69,963,292	68,932,732	-1,030,561	-1,030,561
VMP	311	428	117	0
<b>TOTAL</b>	<b>69,963,603</b>	<b>68,933,160</b>	<b>-1,030,444</b>	<b>-1,030,561</b>

### Éléments du fonds commercial

<i>Éléments</i>	<i>Valeurs nettes</i>	<i>Durée amortissement</i>
LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT - DEUTSCHLAND	56,801,405	
<b>TOTAL</b>	<b>56,801,405</b>	

### Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Management fees	130,561,220	123,081,148	253,642,368	216,971,358
Distributeurs fees TPA	876,330	3,170,090	4,046,419	4,560,928
Incentive fees échus	3,830,616	-1,255,230	2,575,387	7,280,424
Commission de placement	1,108,108	2,456	1,110,564	702,999
Production de délégation de gestion	430,000	0	430,000	816,000
Refact intra GPE TPA	844,032	1,136,671	1,980,703	1,441,661
Retro com de placement	106,914	1,904,836	2,011,750	
<b>TOTAL</b>	<b>137,757,221</b>	<b>128,039,970</b>	<b>265,797,191</b>	<b>231,773,370</b>

### Charges et produits exceptionnels

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>1,987,699</b>	
PP AGIOS	143,431	671800000C
Compenmsation pour paiement tardif	43,799	671800000C
PP AGIOS	1,799,492	671810000C
Cloture des fonds	978	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>68,396</b>	
PP AGIOS	68,324	678800000C
Cloture des fonds	72	678800000C
<b>DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2,056,095</b>	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</b>	<b>513,701</b>	
PP AGIOS	472,729	771000000C
Remboursement dividende Feeder Afer Index CAC 40	20,230	771000000C
PP AGIOS	20,742	778800000C
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL</b>	<b>0</b>	
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>513,701</b>	

### Charges et produits sur exercices antérieurs

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
Advertising	-148,964	
Admin fees	-28,986	
Commission de gestion	263,372	
Costs Received from Other Locations	-795,143	
Cotisation	3,406	
Frais dépositaire	-7,028	
Honoraires CAC Fonds	27,791	
Insurance Costs	-9,804	
Listing Fees	-156,532	
Office Rent	-1,447	
Other taxes	-372,254	
Outsourced Services Costs - Other than Bangalore	-92,597	
Passporting	-721,032	
Professional Fees	-282,281	
Recruitment Costs	-15,644	
Software Maintenance & Rental Charges	-211	
Tax Transparency	-92,229	
Travel costs	-16,060	
Base Salaries	-110	
Consulting	-4,060	
Depreciation	-34,126	
Miscellaneous	-35,937	
Distributeur fees	916,000	
Stationery & Printing	-8,057	
<b>TOTAL</b>	<b>-1,611,934</b>	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
Management Fees	646,246	
Management Fees Fonds E	-150,000	
Incentives Fees	-19,689	
TPA	-331,000	
<b>TOTAL</b>	<b>145,557</b>	

## Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Ventilation du résultat	Avant impôt	Incidence sur les sociétés (1)			Après impôt
		Impôt brut	Crédit d'impôt	Impôt net imputé	
1- taxé au taux normal	43,776,419	14,957,422		14,957,422	28,818,997
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
LIAM DE	-925,879	38,512		38,512	-964,391
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)</b>	<b>42,850,539</b>	<b>14,995,934</b>	<b>0</b>	<b>14,995,934</b>	<b>27,854,605</b>
1- taxé au taux normal	10,615,202	-1,094,628		-1,094,628	11,709,830
2- taxé au taux réduit ou non taxable				0	0
LIAM DE	1,268	405		405	863
<b>RESULTAT FINANCIER (1+2)</b>	<b>10,616,470</b>	<b>-1,094,223</b>	<b>0</b>	<b>-1,094,223</b>	<b>11,710,693</b>
<b>I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>53,467,009</b>	<b>13,901,711</b>	<b>0</b>	<b>13,901,711</b>	<b>39,565,299</b>
a- taxé au taux normal (a)	-1,498,595	-302,761		-302,761	-1,195,834
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
LIAM DE	-43,799	-13,983		-13,983	-29,816
<b>II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)</b>	<b>-1,542,394</b>	<b>-316,744</b>	<b>0</b>	<b>-316,744</b>	<b>-1,225,650</b>
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
<b>RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)</b>	<b>51,924,616</b>	<b>13,584,967</b>	<b>0</b>	<b>13,584,967</b>	<b>38,339,648</b>

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

## **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

**Situation fiscale différée et latente**

<i>Rubriques</i>	<i>Montant</i>
<b>IMPOT DU SUR :</b> Provisions réglementaires Provision pour hausse de prix	
<b>TOTAL ACCROISSEMENT</b>	<b>0</b>
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b> Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante)	2,325,463
ORGANIC LIAM	211,477
BONUS FIDELITY LIAM	1,839,989
BONUS FIDELITY LIAM DE	273,997
A déduire ultérieurement	
<b>TOTAL ALLEGEMENT</b>	<b>2,325,463</b>
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	<b>2,325,463</b>

<b>IMPOT DU SUR :</b>	
<b>CREDIT A IMPUTER SUR :</b>	
<b>SITUATION FISCALE LATENTE NETTE</b>	<b>0</b>

## **Identité de la société consolidante**

Les comptes annuels de la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT DEUTSCHLAND sont intégrés fiscalement dans ceux de LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT depuis mai 2019.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :  
- déficit à court terme de 1 225 426,72 €

## **Intégration fiscale**

La société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 1992, jusqu'au 31.12.2021, data laquelle la société a été cédée a Amundi.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :  
- bénéfice à court terme de 51 924 616 €

Du fait de l'intégration fiscale, une dette de 13 584 967,31 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

## Information sur les postes concernant les entreprises liées

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

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
<b>POSTES DE L'ACTIF</b>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	31,805,888	1,135,000
Autres créances	3,641,817	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	109,569,829	
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance	1,038,415	
<b>TOTAL POSTES DE L'ACTIF</b>		<b>1,135,000</b>
<b>POSTES DU PASSIF</b>		
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	102,191,769	14,979,000
Autres dettes	32,875,524	
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL POSTES DU PASSIF</b>		<b>14,979,000</b>
<b>POSTES DU COMPTE DE RESULTAT</b>		
Produits financiers	11,350,692	1,099,000
Charges financières	737,115	91,000
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	42,853,432	
<b>TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT</b>		

## Liste des transactions effectuées avec des parties liées

Conformément au règlement comptable ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014, relatif au plan comptable général.

Cette annexe présente la liste des transactions, au sens de l'article R 123-199-1, effectuées par la société avec des parties liées qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché.

<i>Désignation de la partie liée</i>	<i>Nature de la relation avec la partie liée</i>	<i>Montant des transactions réalisées avec la partie liée</i>	<i>Autres informations</i>

**Effectif moyen**

<i>Effectif</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel mis à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	5	106
Non cadres	32	10
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>	<b>116</b>

## Opérations non inscrites au bilan

Conformément au règlement ANC N° 2021-04 du 02 Juillet 2021, relatif au plan comptable général.

Cette annexe regroupe les informations sur les engagements financiers et opérations qui ne figurent pas au bilan.

Sont présentées les opérations dont les risques et avantages en résultat sont significatifs et leur divulgation est nécessaire pour l'appréciation de la situation financière de la société.

<i>Nature des opérations</i>	<i>Total engagement ou Total notional</i>	<i>Montant utilisé</i>	<i>Montant Hors bilan à la fin de l'exercice</i>	<i>Date d'ouverture</i>	<i>Date d'échéance</i>
<b>Engagement(s) reçu(s)</b>					
NEANT					
<b>Engagement(s) donné(s)</b>					
NEANT					
<b>Instruments financiers à terme (1)</b>					
<b>FORWARD 29786316</b>	10 900 000 USD		9 652 010,49 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b>FORWARD 29786318</b>	66 000 000 JPY		508 479,08 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b>FORWARD 29786320</b>	200 000 CHF		192 877,26 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b>FORWARD 29786321</b>	2 500 000 GBP		2 972 998,04 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b>FORWARD 29786322</b>	10 420 000 HKD		1 183 772,18 EUR	29/12/2021	19/01/2022

(1) Des informations complémentaires sur les IFAI sont présentes dans la feuille dédiée "Opérations sur instruments financiers à terme".

Autre(s) engagement(s) donné(s)

Autre(s) engagement(s) reçus

### Opérations sur instruments financiers à terme

#### 1) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE TAUX

Nature des positions	Notionnel de départ	Notionnel utilisé à la clôture de l'exercice	Positions prises sur les instruments financiers à terme		Juste valeur
			Date d'ouverture	Date d'échéance	

#### 2) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE DEVISES

SAS Lyxor International Asset Management a conclu en Décembre 2021, 5 contrats sur instruments financiers à terme de devises avec la Société Générale couvrant les échéances futures sur les bases suivantes :

Taux EUR / USD : 1,1292984  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : USD 10 900 000 / EUR 9 652 010,49  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 9 623 874,27

Taux EUR / JPY : 129,79885  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : JPY 66 000 000 / EUR 508 479,08  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 506 121,61

Taux EUR / CHF : 1,0369289  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : CHF 200 000 / EUR 192 877,26  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 195 592,10

Taux EUR / GBP : 0,840902  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : GBP 2 500 000 / EUR 2 972 998,04  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 2 975 198,74

Taux EUR / HKD : 8,8023694  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : HKD 10 420 000 / EUR 1 183 772,18  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 1 179 627,09

#### 3) AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME

NEANT

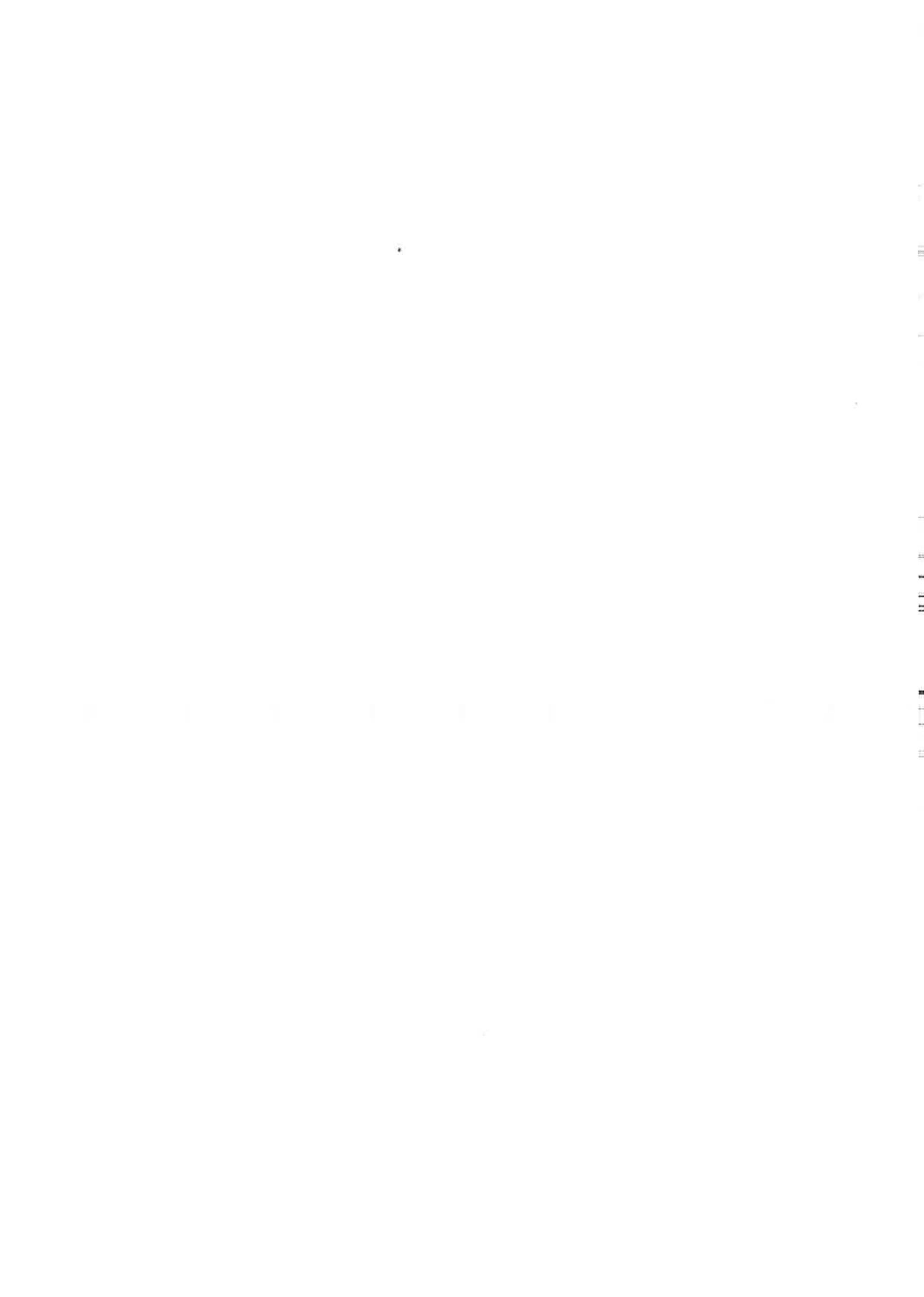
## **Honoraires des commissaires aux comptes**

---

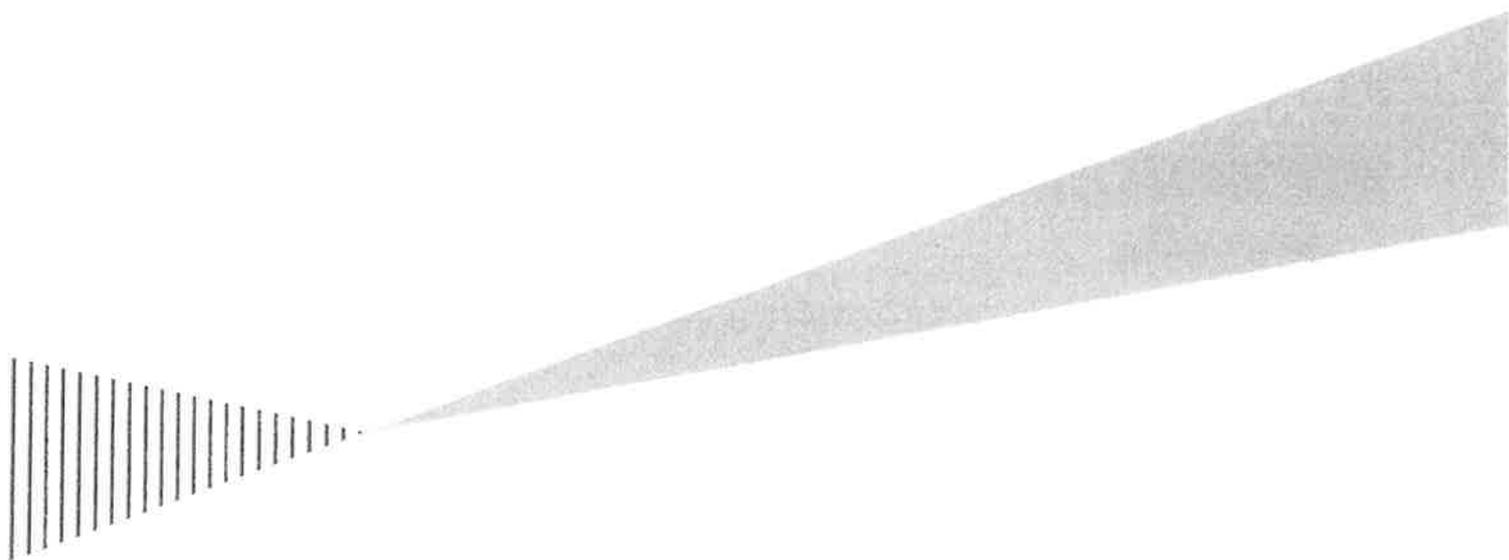
Les honoraires de notre commissaire aux comptes ERNST & YOUNG de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 77 350 € HT.

## Résultats de la société au cours des cinq derniers exercices

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2021 12</i>	<i>31/12/2020 12</i>	<i>31/12/2019 12</i>	<i>31/12/2018 12</i>	<i>31/12/2017 12</i>
<b>Situation financière en fin d'exercice</b>					
Capital social	72,059,696	72,059,696	72,059,696	1,059,696	1,059,696
Nombre d'actions émises	4,503,731	4,503,731	4,503,731	66,231	66,231
- ordinaires	4,503,731	4,503,731	4,503,731	66,231	66,231
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer :	0	0	0	0	0
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>Résultat global des opérations effectives</b>					
Chiffre d'affaires HT	265,797,191	231,773,370	217,412,474	233,781,700	223,645,774
Résultat avant impôts, amortissements et provisions	51,924,616	24,136,962	12,117,760	42,994,965	43,143,868
Dotations nettes des reprises amortissements et provisions					
Impôts sur les bénéfices	-13,584,967	-7,088,377	-3,747,887	-14,227,901	-15,365,247
Résultat après impôts, amortissements et provisions	38,339,648	17,048,585	8,369,873	28,767,064	27,778,621
Montant des bénéfices distribués	18,014,924	32,021,527	4,503,731		24,505,470
<b>Résultat des opérations par action</b>					
Résultat après impôts, mais avant amortissements et provisions	9	4	2	434	419
Résultat après impôts, amortissements et provisions	9	4	2	434	419
Dividende versé à chaque action	4	7	1	0	370
<b>Personnel</b>					
Nombre de salariés					
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres etc )					



Cehti confirm  
Lionel Paquin  
President



**Lyxor International Asset Management**

Exercice clos le 31 décembre 2021

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



## Lyxor International Asset Management

Exercice clos le 31 décembre 2021

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

Aux Associés de la société Lyxor International Asset Management,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Lyxor International Asset Management 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<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 président 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 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 14 avril 2022

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'DK', written over a faint horizontal line.

David Koestner

---

**Société par actions simplifiée LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED**

**91 - 93 Boulevard Pasteur 75015 Paris**

**Comptes annuels au : 31 Décembre 2021**

## SOMMAIRE

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>Bilan actif.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan passif.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat (en liste).....</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat partie 2.....</u>	<u>8</u>
<u>ANNEXE.....</u>	<u>9</u>
<u>Annexe.....</u>	<u>10</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>11</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>14</u>
<u>Amortissements.....</u>	<u>15</u>
<u>Provisions inscrites au Bilan.....</u>	<u>16</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>17</u>
<u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>18</u>
<u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u>	<u>19</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>20</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>21</u>
<u>Détail des charges et produits constatés d'avance.....</u>	<u>22</u>
<u>Filiales et participations 1ère partie.....</u>	<u>23</u>
<u>Filiales et participations 2ème partie.....</u>	<u>24</u>
<u>Eléments fongibles de l'actif circulant.....</u>	<u>25</u>
<u>Eléments du fonds commercial.....</u>	<u>26</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>27</u>
<u>Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>28</u>
<u>Charges et produits sur exercices antérieurs.....</u>	<u>29</u>
<u>Ventilation de l'impôt sur les sociétés.....</u>	<u>30</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>31</u>
<u>Situation fiscale différée et latente.....</u>	<u>32</u>
<u>Identité de la société consolidante.....</u>	<u>33</u>
<u>Intégration fiscale.....</u>	<u>34</u>
<u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u>	<u>35</u>
<u>Liste des transactions effectuées avec des parties liées.....</u>	<u>36</u>
<u>Effectif moyen.....</u>	<u>37</u>
<u>Opérations non inscrites au bilan.....</u>	<u>38</u>
<u>Opérations sur instruments financiers à terme.....</u>	<u>39</u>
<u>Honoraires des commissaires aux comptes.....</u>	<u>40</u>
<u>Résultats de la société au cours des cinq derniers exercices.....</u>	<u>41</u>

---

**BILAN**

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Bilan actif

Rubriques	31/12/2021		31/12/2020	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	44,787	18,661	26,126	37,322
Fonds commercial	61,905,645	5,104,240	56,801,405	61,905,645
Autres immobilisations incorporelles	226,956	226,956		
Avances sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>62,177,388</b>	<b>5,349,857</b>	<b>56,827,531</b>	<b>61,942,968</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	1,169,897	1,139,420	30,477	999,166
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>1,169,897</b>	<b>1,139,420</b>	<b>30,477</b>	<b>999,166</b>
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	33,468,480	18,897,198	14,571,282	6,440,021
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				31,290,000
Autres immobilisations financières	238		238	
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>33,468,718</b>	<b>18,897,198</b>	<b>14,571,520</b>	<b>37,730,021</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>96,816,003</b>	<b>25,386,475</b>	<b>71,429,528</b>	<b>100,672,155</b>
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>TOTAL Stock</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	32,268,745		32,268,745	40,092,677
Autres créances	3,178,961		3,178,961	6,672,816
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL Créances</b>	<b>35,447,706</b>		<b>35,447,706</b>	<b>46,765,493</b>
Valeurs mobilières de placement	69,963,603	1,030,561	68,933,042	69,062,727
dont actions propres:				
Disponibilités	109,569,829		109,569,829	60,276,203
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>179,533,432</b>	<b>1,030,561</b>	<b>178,502,871</b>	<b>129,338,930</b>
Charges constatées d'avance	1,038,415		1,038,415	1,651,721
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>216,019,553</b>	<b>1,030,561</b>	<b>214,988,992</b>	<b>177,756,144</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>312,835,556</b>	<b>26,417,036</b>	<b>286,418,520</b>	<b>278,428,299</b>

**Bilan passif**

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé : 72,059,696	72,059,696	72,059,696
Primes d'émission, de fusion, d'apport, Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	7,205,970	7,205,970
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours ; Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	15,457,413	15,457,413
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>22,663,383</b>	<b>22,663,383</b>
Report à nouveau	24,422,760	39,395,702
Acompte sur dividendes	-18,014,924	
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>38,339,648</b>	<b>17,048,585</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>139,470,563</b>	<b>151,167,366</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques	2,498,000	
Provisions pour charges	7,704,098	6,254,425
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>10,202,098</b>	<b>6,254,425</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs		
<b>TOTAL Dettes financières</b>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102,191,769	93,172,571
Dettes fiscales et sociales	1,678,566	4,966,269
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32,875,524	22,867,668
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>136,745,859</b>	<b>121,006,508</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>136,745,859</b>	<b>121,006,508</b>
Ecart de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>286,418,520</b>	<b>278,428,299</b>

Résultat de l'exercice en centimes 38 339 648.26

Total du bilan en centimes 286 418 520.14

## **COMPTE DE RESULTAT**

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	137,757,221	128,039,970	265,797,191	231,773,370
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>137,757,221</b>	<b>128,039,970</b>	<b>265,797,191</b>	<b>231,773,370</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			6,000	105,000
Autres produits			184,823	100,002
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>265,988,014</b>	<b>231,978,372</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			168,780,948	169,610,903
Impôts, taxes et versements assimilés			581,380	97,264
Salaires et traitements			4,917,710	5,816,546
Charges sociales			679,674	577,210
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	11,197	122,631
		Dotations aux provisions	6,072,930	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	306,000	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	3,521,381	848,768
Autres charges			38,257,362	28,074,083
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>223,134,582</b>	<b>205,147,404</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>42,853,432</b>	<b>26,830,968</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			1,746,505	4,354,277
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1,083,773	518,433
Autres intérêts et produits assimilés			57,939	51,207
Reprises sur provisions et transferts de charges			8,131,261	
Différences positives de change			331,215	48,324
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>11,350,692</b>	<b>4,972,241</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			129,685	5,095,914
Intérêts et charges assimilées			394,135	290,183
Différences négatives de change			213,295	502,148
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>737,115</b>	<b>5,888,244</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>10,613,577</b>	<b>-916,004</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>53,467,010</b>	<b>25,914,965</b>

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	492,959	976,984
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20,742	62,741
Reprises sur provisions et transferts de charges		0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>513,701</b>	<b>1,039,725</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1,987,699	2,700,346
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	68,396	117,382
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2,056,095</b>	<b>2,817,728</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-1,542,394</b>	<b>-1,778,003</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	13,584,967	7,088,377
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>277,852,408</b>	<b>237,990,338</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>239,512,760</b>	<b>220,941,754</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>38,339,648</b>	<b>17,048,585</b>

**ANNEXE**

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED pour l'exercice clos au 31 Décembre 2021.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 286 418 520,14 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 265 797 191 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 38 339 648,26 €.

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

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

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

En 2019 LIAM a créé une succursale en Allemagne pour les raisons suivantes :

1. Conformément aux dispositions prévues dans le BPA signé entre Société Générale, LIAM et Commerzbank AG, les activités de gestion d'actifs (principalement localisées à Francfort, Allemagne) et couvertes par la transaction doivent être repris par LIAM. Il est donc prévu que la succursale LIAM Germany ait une structure et une organisation lui permettant d'accueillir les activités de distribution et de gestion de fonds, rachetées à Commerzbank.

2. Au-delà des dispositions contractuelles spécifiques à Crystal AM, le volume d'activité d'asset management actuellement distribué via Société Générale Francfort requiert l'établissement d'une présence locale de Lyxor sous licence et dédiée. LIAM Germany est une succursale de LIAM en effet, du fait d'un plus grand volume d'activité de distribution ETF en Allemagne à ce jour, il a été décidé que la succursale allemande du groupe Lyxor serait une succursale de LIAM.

En conclusion, LIAM Germany accueille des activités de vente (en provenance de Lyxor et de Commerzbank AG) ainsi que des activités de Gestion de portefeuilles (en provenance de Commerzbank AG).

PRINCIPALES HYPOTHESES ACTUARIELLES

	31.12.2021	
	Retraite	Rémunération différée
Taux d'actualisation	1.1%	0.90%
Taux d'inflation long terme	2.18%	2.09%
Taux de croissance net d'inflation des masses salariales	N/A	N/A
Durée de vie active moyenne restante des salariés (en années)	16	11
Duration (en années)	24.8	15

Les hypothèses par zone géographique sont des moyennes pondérées par la valeur actuelle des obligations qui sont des moyennes pondérées par la juste valeur des actifs.

Les courbes des taux d'actualisation utilisées sont les courbes des obligations corporate notées AA (source Merrill Lynch) corrigées fin décembre dans les cas où la variation des taux avait un impact significatif.

Les taux d'inflation utilisés pour la zone monétaire euro sont les taux de marché observés à fin octobre et sont corrigés fin décembre dans les cas où la variation des taux avait un impact significatif.

Pour les autres zones monétaires, les taux d'inflation utilisés sont les objectifs long terme des Banques centrales. La durée de vie active moyenne restante des salariés est calculée en tenant également compte des hypothèses de taux de rotation.

Les hypothèses ci-dessus ont été appliquées pour les régimes postérieurs à l'emploi.

## Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement comptable ANC n° 2016 07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014

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

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

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

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

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

### CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

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

### CHANGEMENT D'ESTIMATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles ( license/ software ) sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant une durée normale d'utilisation des biens de 4 ans.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont inscrites à l'actif pour leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée réelle d'utilisation des biens en utilisant le mode d'amortissement suivant :

<u>Exemple :</u>	<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
	• matériel de bureau et informatique	linéaire	3 à 5 ans
	• aménagement bureaux	linéaire	10 ans

### PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La méthode de valorisation retenue pour la valorisation est la méthode du multiple de résultat net de la structure détenue.

### PRETS

Les prêts sont valorisés à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée en fonction du risque encouru.

Au 31 décembre 2021 , seulement le prêt avec LIAM Deutschland reste dans la comptabilité du LIAM, tous les autres prêts ont été remboursés par anticipation par la SOCIETE GENERALE.

## CREANCES ET DETTES

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

## VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

Les OPCVM sont évaluées à partir de la valeur liquidative publiée par l'organisme émetteur. La plus ou moins value est intégrée dans le résultat fiscal. En cas de moins value, une dépréciation est constatée en comptabilité.

## OPERATIONS EN DEVICES

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

En cas de pertes latentes, une provision pour perte de change est constituée.

## PROVISIONS

L'estimation des provisions se fait au sein du contrôle de gestion LYXOR.

On distingue différents types de provisions:

\*Suspens CASH

\*Suspens sur FONDS

Elles sont estimées sur la base d'une analyse de risques (ancienneté, montant).

## Avantages postérieurs à l'emploi

Une provision est enregistrée au passif du bilan en Provisions pour couvrir l'intégralité de ces engagements de retraite. Elle est évaluée régulièrement par des actuaires indépendants selon la méthode des unités des crédits projetées. Cette méthode d'évaluation tient compte d'hypothèses démographiques, de départs anticipés, d'augmentations de salaires et de taux d'actualisation et d'inflation.

Les différences liées aux changements d'hypothèses de calcul (départs anticipés, taux d'actualisation...), ou constatées entre les hypothèses actuarielles et la réalité (rendement des actifs de couverture...) constituent des écarts actuariels (gains ou pertes). Ils sont comptabilisés immédiatement et en totalité en résultat.

## IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat consolidé enregistre une charge d'impôt d'un montant de 13 584 967,31 €.

Au 31 décembre 2021, le taux d'imposition de LIAM était de 27,5 % et une contribution sociale de 3,3% appliquée à cet impôt.

Pour LIAM Germany, nous utilisons le taux local 31,925 %.

## EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

## FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

En décembre 2021, suite à un contrôle fiscal, une provision d'un montant de 2 498 000 € a été enregistrée dans la comptabilité de LIAM.

En décembre 2021, une provision d'un montant de 1 070 291,75€ a été enregistrée dans la comptabilité de LIAM Deutschland suite à la rupture du contrat de location (pénalité de loyer de 950 000€ et coût de construction - Architech - de 120 291,15€).

En décembre 2021, une dépréciation du Goodwill d'un montant de 5 104 240,11€ a été enregistrée dans la comptabilité de LIAM Deutschland.

Amundi et Société Générale ont annoncé le 31 décembre 2021 la finalisation de l'acquisition de Lyxor par Amundi auprès de Société Générale. Toutes les autorisations réglementaires et concurrentielles nécessaires ont été obtenues.

## TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement comptable ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan.

la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

- les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché ;
- les transactions effectuées concernent des opérations avec sa société mère, les filiales qu'elle détient (directement ou indirectement) en quasi-totalité ou entre ses filiales détenues en quasi-totalité ;
- les transactions concernées ne sont pas significatives.

## OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

La société possède 5 engagements hors bilan à la clôture de l'exercice : un forward de 10 420 000 HKD à échéance 19.01.2022, un forward 10 900 000 USD à échéance 19.01.2022, un forward de 2 500 000 GBP à échéance 19.01.2022, un forward 66 000 000 JPY à échéance 19.01.2022 et un forward de 200 000 CHF à échéance 19.01.2022.

## DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES (OU PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES) ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires est constitué par la production vendue de biens et services et s'entend du montant des affaires réalisées avec les tiers dans l'exercice de l'activité professionnelle normale et courante de la société.

La comptabilisation du chiffre d'affaires respecte le principe d'indépendance des exercices et implique ainsi le cas échéant la comptabilisation d'écritures de régularisation à la clôture de l'exercice (produits à recevoir ou constatés d'avance).

Le chiffre d'affaires est détaillé par nature dans le tableau ventilation du chiffre d'affaires.

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	62,177,388			
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1,066,570			
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	103,327			
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1,169,897</b>			
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	33,468,480			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	31,290,000		-31,289,762	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>64,758,480</b>		<b>-31,289,762</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>128,105,765</b>		<b>-31,289,762</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			62,177,388	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			1,066,570	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			103,327	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL (III)</b>			<b>1,169,897</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			33,468,480	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			238	
	<b>TOTAL (IV)</b>			<b>33,468,718</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>			<b>96,816,003</b>	

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		234,420	11,197		245,617		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo corporelles	Installations générales, agencements divers	106,657	959,913		1,066,570		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	64,074	8,776		72,850		
	Emballages récupérables et divers						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>170,731</b>	<b>968,689</b>		<b>1,139,420</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>405,151</b>	<b>979,886</b>		<b>1,385,037</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
<b>CORPO.</b>							
Acquis. de titres							
<b>TOTAL</b>							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## Comptes annuels au 31/12/2021

## Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>				
Provisions pour litige				
Frais de développement				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	6,014,657		5,210,657	804,000
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer		6,900,098		6,900,098
Autres provisions pour risques et charges	239,768	2,258,232		2,498,000
<b>TOTAL (II)</b>	<b>6,254,425</b>	<b>9,158,330</b>	<b>5,210,657</b>	<b>10,202,098</b>
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	27,028,459		8,131,261	18,897,198
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations	900,876	129,685		1,030,561
<b>TOTAL (III)</b>	<b>27,929,335</b>	<b>129,685</b>	<b>8,131,261</b>	<b>19,927,759</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>34,183,760</b>	<b>9,288,015</b>	<b>13,341,918</b>	<b>30,129,856</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		9,158,330	5,210,657	
Dont dotations et reprises financières		129,685	8,131,261	
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence				

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immos financières			238	238	
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>238</b>	<b>238</b>	
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances			32,268,745	32,268,745	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			97	97	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices			3,032,193	3,032,193	
Etat et autres collectivités			106,304	106,304	
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts					
Etat - divers					
Groupes et associés					
Débiteurs divers			40,367	40,367	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>35,447,706</b>	<b>35,447,706</b>	
Charges constatées d'avance			1,038,415	1,038,415	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>36,486,359</b>	<b>36,486,359</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice			31,290,000,00		
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		102,191,769	102,191,769		
Personnel et comptes rattachés		819,733	819,733		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Etat et autres collectivités publiques		370,990	370,990		
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts		487,843	487,843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		13,327,951	13,327,951		
Autres dettes		19,547,573	19,547,573		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>136,745,859</b>	<b>136,745,859</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

**INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

## Composition du capital et variation des capitaux propres

### CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 4 503 731 actions de 16 € de nominal.

### RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

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

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

<i>Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent</i>		
Origines :	Report à nouveau antérieur	39,395,702
	Résultat de l'exercice	17,048,585
	Prélèvement sur les réserves	
<b>TOTAL</b>		<b>56,444,287</b>
Affectation :	Réserve légale	
	Autres réserves	
	Dividendes	32,021,527
	Acompte sur dividendes	18,014,924
	Report à nouveau	6,407,836
<b>TOTAL</b>		<b>56,444,287</b>

En Septembre 2021, Lyxor International Asset Management a procédé au versement d'un acompte sur dividendes d'un montant de 18 014 924 EUR sur la base des comptes au 30 juin 2021. Ces comptes faisant apparaître un bénéfice de 22 332 514,55 EUR.

**Détail des produits à recevoir**

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>0</b>
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>30,812,912</b>
Clients factures à établir	30,812,912
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>0</b>
<b>VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>30,812,912</b>

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

### Détail des charges à payer

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	<b>0</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>102,191,769</b>
Fournisseurs - factures à recevoir	102,191,769
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>590,602</b>
Provisions CVAE 2021	379,125
Provisions Organic 2021	211,477
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>7,569,516</b>
Consultant project	36,309
Sous-traitance générale	3,961,917
Divers (colloque, séminaire, conférence)	33,304
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	235,376
Publicité, publications, relations publiques	73,870
Publications	2,333
Sponsoring & Mécénat	21,348
Frais dépositaires	2,055,602
Redevances licences	893,199
SS Traitance	225,380
Interets debiteur	6,000
Frais divers	17,067
TVA à régulariser	7,811
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>110,351,888</b>

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

**Détail des charges et produits constatés d'avance**

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

<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>Période</i>		<i>Montant</i>
MTS NEXT LTD	2/14/2021	2/13/2022	4,311
TURTL SURF & IMMERSE LIMITED	3/1/2021	3/1/2022	7,375
S&P DOW JONES INDICES	5/18/2021	5/17/2022	74,612
SEISMIC SOFTWARE INC	3/1/2021	2/28/2022	15,241
MSCI LIMITED	4/1/2021	3/31/2022	73,522
CLUB PATRIMOINE	2/1/2021	1/31/2022	636
GREEN OAK CONSULT BVBA	5/1/2021	4/30/2022	1,078
MSCI LIMITED	4/1/2021	3/31/2022	94,489
FTSE INTERNATIONAL LIMITED	2/14/2021	2/13/2022	7,987
MARKIT GROUP LIMITED	3/31/2021	3/30/2022	4,611
BOURSE DIRECT	2/1/2021	1/31/2022	420
DILIGENT BOARDBOOKS LIMITED	5/11/2021	5/10/2022	8,424
MSCI LIMITED	4/8/2021	4/7/2022	14,521
MSCI LIMITED	5/21/2021	5/20/2022	15,136
IPREO DATA INC	5/1/2021	5/31/2022	12,347
LONDON STOCK EXCHANGE PLC	6/17/2021	3/31/2022	382
MSCI LIMITED	5/10/2021	5/9/2022	50,048
EASYBOURSE	1/1/2021	4/30/2022	2,582
GETTY IMAGES FRANCE	7/15/2021	7/15/2022	1,117
S&P GLOBAL MARKET INTELLIGENCE LLC	4/17/2021	4/16/2022	25,348
MTS NEXT LTD	2/14/2021	2/13/2022	-4,289
TABLEAU INTERNATIONAL UC	6/19/2021	6/18/2022	9,707
MARSH	7/1/2021	6/30/2022	43,759
SMARTBULL LTD	8/1/2021	7/31/2022	4,075
CLIMATE BONDS INITIATIVE	1/1/2021	12/31/2022	12,296
NEON CREATIVE TECHNOLOGY LIMITED	6/25/2021	6/24/2022	1,283
AGENCE ECONOMIQUE ET FINANCIERE	2/1/2021	1/31/2022	173
SWISSQUOTE BANK LTD	8/1/2021	7/31/2022	7,637
DIAMANT TECH SRL	1/1/2022	12/31/2023	21,348
INSTITUTIONAL SHAREHOLDER SERVICES EUROP	7/1/2021	6/30/2022	1,000
MSCI LIMITED	6/22/2021	6/21/2022	14,904
MSCI LIMITED	6/17/2021	6/16/2022	12,758
MSCI LIMITED	6/28/2021	6/27/2022	15,110
MARKETO EMEA LIMITED	10/8/2021	10/7/2022	89,819
BLOOMBERG INDEX SERVICES LIMITED	10/10/2021	10/9/2022	23,856
MSCI LIMITED	10/1/2021	9/30/2022	23,884
MSCI LIMITED	7/20/2021	7/19/2022	68,807
S&P DOW JONES INDICES	1/1/2022	12/31/2022	164,728
QUANTALYS FRANCE	10/7/2021	10/6/2022	4,533
FINANCIAL CONDUCT AUTHORITY	4/1/2021	3/31/2022	26,905
MSCI LIMITED	9/20/2021	9/19/2022	19,360
MORNINGSTAR INC	12/6/2021	3/5/2022	9,376
MSCI LIMITED	12/6/2021	12/5/2022	26,452
DeepL GmbH	1/17/2021	1/16/2022	13
Absolut Research	4/1/2021	3/31/2022	876
Marsh GmbH	1/1/2021	1/1/2022	21
Marsh GmbH	6/1/2021	6/30/2022	9,795
Foremost Hospitality Management GmbH	5/10/2021	5/9/2022	1,161
FWW Media GmbH	9/1/2021	8/31/2022	1,585
MSCI ESG Research UK Limited	7/1/2021	1/31/2022	2,931
FWW Media GmbH	9/23/2021	9/22/2022	10,368
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>			<b>1,038,415</b>

## Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
<b>RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>					
<b>1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)</b>					
LYXOR FUND SOLUTIONS	5,000,000		100%	33,375,980	14,478,783
<b>2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)</b>					
<b>3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)</b>					
LYXOR INTERMEDIATION	1,850,000	185,000	5%	92,500	92,500
<b>TOTAL</b>				<b>33,468,480</b>	<b>14,571,283</b>

## Filiales et participations 2ème partie

<i>Sociétés</i>	<i>Prêts et avances consenties</i>	<i>Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires HT exercice clos</i>	<i>Résultat exercice clos</i>	<i>Dividendes encaissés</i>	<i>Date dernier exercice clos</i>
<b>RENSEIGNEMENTS DETAILLES</b>						
<b>1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)</b>						
LYXOR FUND SOLUTIONS			39,404,323	621,168	1,178,216	31/12/2021
<b>2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)</b>						
<b>3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)</b>						
LYXOR INTERMEDIATION			16,234,039	10,189,753	568,288	31/12/2021
<b>TOTAL</b>					<b>1,746,504</b>	

**Eléments fongibles de l'actif circulant**

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

<i>valeurs Mobilières de Placement</i>	<i>Valeur bilan</i>	<i>Prix marché</i>	<i>Plus ou Moins Value latente</i>	<i>Provision</i>
VMP	69,963,292	68,932,732	-1,030,561	-1,030,561
VMP	311	428	117	0
<b>TOTAL</b>	<b>69,963,603</b>	<b>68,933,160</b>	<b>-1,030,444</b>	<b>-1,030,561</b>

### Éléments du fonds commercial

<i>Eléments</i>	<i>Valeurs nettes</i>	<i>Durée amortissement</i>
LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT - DEUTSCHLAND	56,801,405	
<b>TOTAL</b>	<b>56,801,405</b>	

### Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Management fees	130,561,220	123,081,148	253,642,368	216,971,358
Distributeurs fees TPA	876,330	3,170,090	4,046,419	4,560,928
Incentive fees échus	3,830,616	-1,255,230	2,575,387	7,280,424
Commission de placement	1,108,108	2,456	1,110,564	702,999
Production de délégation de gestion	430,000	0	430,000	816,000
Refact intra GPE TPA	844,032	1,136,671	1,980,703	1,441,661
Retro com de placement	106,914	1,904,836	2,011,750	
<b>TOTAL</b>	<b>137,757,221</b>	<b>128,039,970</b>	<b>265,797,191</b>	<b>231,773,370</b>

### Charges et produits exceptionnels

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>1,987,699</b>	
PP AGIOS	143,431	671800000C
Compenmsation pour paiement tardif	43,799	671800000C
PP AGIOS	1,799,492	671810000C
Cloture des fonds	978	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>68,396</b>	
PP AGIOS	68,324	678800000C
Cloture des fonds	72	678800000C
<b>DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2,056,095</b>	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION</b>	<b>513,701</b>	
PP AGIOS	472,729	771000000C
Remboursement dividende Feeder Afer Index CAC 40	20,230	771000000C
PP AGIOS	20,742	778800000C
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL</b>	<b>0</b>	
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>513,701</b>	

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
Advertising	-148,964	
Admin fees	-28,986	
Commission de gestion	263,372	
Costs Received from Other Locations	-795,143	
Cotisation	3,406	
Frais dépositaire	-7,028	
Honoraires CAC Fonds	27,791	
Insurance Costs	-9,804	
Listing Fees	-156,532	
Office Rent	-1,447	
Other taxes	-372,254	
Outsourced Services Costs - Other than Bangalore	-92,597	
Passporting	-721,032	
Professional Fees	-282,281	
Recruitment Costs	-15,644	
Software Maintenance & Rental Charges	-211	
Tax Transparency	-92,229	
Travel costs	-16,060	
Base Salaries	-110	
Consulting	-4,060	
Depreciation	-34,126	
Miscellaneous	-35,937	
Distributeur fees	916,000	
Stationery & Printing	-8,057	
<b>TOTAL</b>	<b>-1,611,934</b>	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
Management Fees	646,246	
Management Fees Fonds E	-150,000	
Incentives Fees	-19,689	
TPA	-331,000	
<b>TOTAL</b>	<b>145,557</b>	

## Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Ventilation du résultat	Avant impôt	Incidence sur les sociétés (1)			Après impôt
		Impôt brut	Crédit d'impôt	Impôt net imputé	
1- taxé au taux normal	43,776,419	14,957,422		14,957,422	28,818,997
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
LIAM DE	-925,879	38,512		38,512	-964,391
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)</b>	<b>42,850,539</b>	<b>14,995,934</b>	<b>0</b>	<b>14,995,934</b>	<b>27,854,605</b>
1- taxé au taux normal	10,615,202	-1,094,628		-1,094,628	11,709,830
2- taxé au taux réduit ou non taxable				0	0
LIAM DE	1,268	405		405	863
<b>RESULTAT FINANCIER (1+2)</b>	<b>10,616,470</b>	<b>-1,094,223</b>	<b>0</b>	<b>-1,094,223</b>	<b>11,710,693</b>
<b>I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>53,467,009</b>	<b>13,901,711</b>	<b>0</b>	<b>13,901,711</b>	<b>39,565,299</b>
a- taxé au taux normal (a)	-1,498,595	-302,761		-302,761	-1,195,834
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
LIAM DE	-43,799	-13,983		-13,983	-29,816
<b>II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)</b>	<b>-1,542,394</b>	<b>-316,744</b>	<b>0</b>	<b>-316,744</b>	<b>-1,225,650</b>
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
<b>RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)</b>	<b>51,924,616</b>	<b>13,584,967</b>	<b>0</b>	<b>13,584,967</b>	<b>38,339,648</b>

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

## **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

**Situation fiscale différée et latente**

<i>Rubriques</i>	<i>Montant</i>
<b>IMPOT DU SUR :</b> Provisions réglementaires Provision pour hausse de prix	
<b>TOTAL ACCROISSEMENT</b>	<b>0</b>
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b> Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante)	2,325,463
ORGANIC LIAM	211,477
BONUS FIDELITY LIAM	1,839,989
BONUS FIDELITY LIAM DE	273,997
A déduire ultérieurement	
<b>TOTAL ALLEGEMENT</b>	<b>2,325,463</b>
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	<b>2,325,463</b>

<b>IMPOT DU SUR :</b>	
<b>CREDIT A IMPUTER SUR :</b>	
<b>SITUATION FISCALE LATENTE NETTE</b>	<b>0</b>

## **Identité de la société consolidante**

Les comptes annuels de la société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT DEUTSCHLAND sont intégrés fiscalement dans ceux de LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT depuis mai 2019.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :  
- déficit à court terme de 1 225 426,72 €

## Intégration fiscale

La société LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT CONSOLIDATED est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 1992, jusqu'au 31.12.2021, data laquelle la société a été cédée a Amundi.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :  
- bénéfice à court terme de 51 924 616 €

Du fait de l'intégration fiscale, une dette de 13 584 967,31 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

## Information sur les postes concernant les entreprises liées

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

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
<b>POSTES DE L'ACTIF</b>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	31,805,888	1,135,000
Autres créances	3,641,817	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	109,569,829	
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance	1,038,415	
<b>TOTAL POSTES DE L'ACTIF</b>		<b>1,135,000</b>
<b>POSTES DU PASSIF</b>		
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	102,191,769	14,979,000
Autres dettes	32,875,524	
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL POSTES DU PASSIF</b>		<b>14,979,000</b>
<b>POSTES DU COMPTE DE RESULTAT</b>		
Produits financiers	11,350,692	1,099,000
Charges financières	737,115	91,000
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	42,853,432	
<b>TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT</b>		

## Liste des transactions effectuées avec des parties liées

Conformément au règlement comptable ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014, relatif au plan comptable général.

Cette annexe présente la liste des transactions, au sens de l'article R 123-199-1, effectuées par la société avec des parties liées qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché.

<i>Désignation de la partie liée</i>	<i>Nature de la relation avec la partie liée</i>	<i>Montant des transactions réalisées avec la partie liée</i>	<i>Autres informations</i>

**Effectif moyen**

<i>Effectif</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel mis à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	5	106
Non cadres	32	10
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>	<b>116</b>

## Opérations non inscrites au bilan

Conformément au règlement ANC N° 2021-04 du 02 Juillet 2021, relatif au plan comptable général.

Cette annexe regroupe les informations sur les engagements financiers et opérations qui ne figurent pas au bilan.

Sont présentées les opérations dont les risques et avantages en résultat sont significatifs et leur divulgation est nécessaire pour l'appréciation de la situation financière de la société.

<i>Nature des opérations</i>	<i>Total engagement ou Total notional</i>	<i>Montant utilisé</i>	<i>Montant Hors bilan à la fin de l'exercice</i>	<i>Date d'ouverture</i>	<i>Date d'échéance</i>
<b><u>Engagement(s) reçu(s)</u></b>					
NEANT					
<b><u>Engagement(s) donné(s)</u></b>					
NEANT					
<b><u>Instruments financiers à terme (1)</u></b>					
<b><u>FORWARD 29786316</u></b>	10 900 000 USD		9 652 010,49 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b><u>FORWARD 29786318</u></b>	66 000 000 JPY		508 479,08 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b><u>FORWARD 29786320</u></b>	200 000 CHF		192 877,26 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b><u>FORWARD 29786321</u></b>	2 500 000 GBP		2 972 998,04 EUR	29/12/2021	19/01/2022
<b><u>FORWARD 29786322</u></b>	10 420 000 HKD		1 183 772,18 EUR	29/12/2021	19/01/2022

(1) Des informations complémentaires sur les IFAT sont présentes dans la feuille dédiée "Opérations sur instruments financiers à terme".

Autre(s) engagement(s) donné(s)

Autre(s) engagement(s) reçus

**Opérations sur instruments financiers à terme**

1) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE TAUX

Nature des positions	Notionnel de départ	Notionnel utilisé à la clôture de l'exercice	Positions prises sur les instruments financiers à terme		Juste valeur
			Date d'ouverture	Date d'échéance	

2) INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME DE DEVISES

SAS Lyxor International Asset Management a conclu en Décembre 2021, 5 contrats sur instruments financiers à terme de devises avec la Société Générale couvrant les échéances futures sur les bases suivantes.

Taux EUR / USD : 1,129284  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : USD 10 900 000 / EUR 9 652 010,49  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 9 623 874,27

Taux EUR / JPY : 129,79885  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : JPY 66 000 000 / EUR 508 479,08  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 506 121,61

Taux EUR / CHF : 1,0369289  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : CHF 200 000 / EUR 192 877,26  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 195 592,10

Taux EUR / GBP : 0,840902  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : GBP 2 500 000 / EUR 2 972 998,04  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 2 975 198,74

Taux EUR / HKD : 8,8023694  
Durée de la transaction : 29.12.2021 - 19.01.2022  
Montant notionnel : HKD 10 420 000 / EUR 1 183 772,18  
La juste valeur à la clôture de l'exercice s'élève à EUR 1 179 627,09

3) AUTRES INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME

NEANT

## **Honoraires des commissaires aux comptes**

Les honoraires de notre commissaire aux comptes ERNST & YOUNG de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 77 350 € HT.

**Résultats de la société au cours des cinq derniers exercices**

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2021 12</i>	<i>31/12/2020 12</i>	<i>31/12/2019 12</i>	<i>31/12/2018 12</i>	<i>31/12/2017 12</i>
<b>Situation financière en fin d'exercice</b>					
Capital social	72,059,696	72,059,696	72,059,696	1,059,696	1,059,696
Nombre d'actions émises	4,503,731	4,503,731	4,503,731	66,231	66,231
- ordinaires	4,503,731	4,503,731	4,503,731	66,231	66,231
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer :	0	0	0	0	0
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>Résultat global des opérations effectives</b>					
Chiffre d'affaires HT	265,797,191	231,773,370	217,412,474	233,781,700	223,645,774
Résultat avant impôts, amortissements et provisions	51,924,616	24,136,962	12,117,760	42,994,965	43,143,868
Dotations nettes des reprises amortissements et provisions					
Impôts sur les bénéfices	-13,584,967	-7,088,377	-3,747,887	-14,227,901	-15,365,247
Résultat après impôts, amortissements et provisions	38,339,648	17,048,585	8,369,873	28,767,064	27,778,621
Montant des bénéfices distribués	18,014,924	32,021,527	4,503,731		24,505,470
<b>Résultat des opérations par action</b>					
Résultat après impôts, mais avant amortissements et provisions	9	4	2	434	419
Résultat après impôts, amortissements et provisions	9	4	2	434	419
Dividende versé à chaque action	4	7	1	0	370
<b>Personnel</b>					
Nombre de salariés					
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres etc )					

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DES ASSOCIES EXPRIMEES  
DANS UN ACTE SOUS SEING PRIVE EN DATE DU 15 AVRIL 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le quinze avril, les Associés ont signé l'acte sous seing privé dont la teneur suit :

AMUNDI ASSET MANAGEMENT, Société par Actions Simplifiée au capital social de 1 143 615 555 euros, dont le siège social est situé 91-93 boulevard Pasteur 75015 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 437 574 452 représentée par Monsieur Bernard de Wit, Directeur Général Délégué,

LYXOR ASSET MANAGEMENT, Société par Actions Simplifiée au capital de 112 774 410 euros, dont le siège social est situé 91/93 boulevard Pasteur 75015 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 418 862 215, représentée par Monsieur Lionel PAQUIN, Président,

Seuls Associés de la Société,

.....  
**DECIDENT :**  
.....

**DEUXIEME DECISION**

Connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux Comptes, d'affecter le bénéfice de l'exercice de 38 339 648,26 euros, augmenté du report à nouveau antérieur, créateur de 24 422 760,11 euros, soit un résultat à affecter de 62 762 408,37 euros, de la manière suivante :

Versement de dividende :           18 014 924,00 euros,  
(soit 4 euros par action)

Au report à nouveau :               44 747 484,37 euros.

Compte tenu de l'acompte sur dividende versé le 27 septembre 2021 pour un montant total de 18.014.924 euros, le montant de dividende restant à verser s'élève à 0 euros.

Les Associés prennent acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividende, pour les trois derniers exercices, ont été les suivantes :

<b>Exercices</b>	<b>Dividende distribué (1)</b>
2018	Néant
2019	1 euro
2020	7,11 euros

(1) Les Associés étant des personnes morales, le dividende attribué ne sera pas éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code général des impôts.  
.....



Certifié conforme  
Lionel Paquin  
Président