

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 : 2010 B 09335  
Numéro SIREN : 517 959 144  
Nom ou dénomination : MJLD

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2022 sous le numéro de dépôt 72399

**MJLD SAS**

16, avenue Robert Schuman

75007 PARIS

**BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT**

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

*my meyer*



ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	217 545,73	9 834,26	207 711,47	0,02		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	4 407,76	448,19	3 959,57	0,00		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	234 199 613,15		234 199 613,15	24,53	118 297 288,88	14,36
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	186 935 141,02	211 027,27	186 724 113,75	19,55	123 042 749,66	14,93
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>421 356 707,66</b>	<b>221 309,72</b>	<b>421 135 397,94</b>	<b>44,10</b>	<b>241 340 038,54</b>	<b>29,29</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	100 406,47		100 406,47	0,01	58 414,00	0,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					11 855 421,00	1,44
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	96 310 905,36		96 310 905,36	10,09	192 297 782,26	23,34
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	413 895 302,14	2 106 916,66	411 788 385,48	43,12	367 603 726,38	44,61
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	22 728 674,71		22 728 674,71	2,36	10 236 311,86	1,24
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>533 035 288,68</b>	<b>2 106 916,66</b>	<b>530 928 372,02</b>	<b>55,60</b>	<b>582 051 655,50</b>	<b>70,63</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	2 817 815,46		2 817 815,46	0,30	635 970,37	0,08
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>957 209 811,80</b>	<b>2 328 226,38</b>	<b>954 881 585,42</b>	<b>100,00</b>	<b>824 027 664,41</b>	<b>100,00</b>

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel ( dont versé : 126 110 500,00 )	126 110 500,00	126 110 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	13,21	15,30
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	18 763 450,00	18 763 450,00
Réserves statutaires ou contractuelles	1,97	2,28
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	414 672 825,78	427 720 277,52
	43,43	51,91
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>50 271 441,92</b>	<b>-13 047 451,74</b>
	5,26	-1,57
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>609 818 217,70</b>	<b>559 546 775,78</b>
	63,86	67,90
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	2 817 815,46	635 970,39
Provisions pour charges	0,30	0,08
<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 817 815,46</b>	<b>635 970,39</b>
	0,30	0,08
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	163 499 101,05	146 284 587,56
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	61 846 842,97	61 846 794,33
	6,48	7,51
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 924,14	87 549,34
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	8 000,00	0,00
. Organismes sociaux	44 267,43	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 711 737,00	2,48
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 734,41	0,00
. Etat, obligations cautionnées		9 735,67
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 559,14	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 884 841,33	52 244 547,57
	9,52	6,34
Autres dettes		
. Instruments financiers à terme		
. Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>340 267 007,47</b>	<b>260 473 214,47</b>
	35,63	31,61
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V) 1 978 544,79	3 371 703,77
	0,21	0,41
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>954 881 585,42</b>	<b>824 027 664,41</b>
	100,00	100,00

MJLD SAS

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	83 672,06		83 672,06	100,00	48 678,33	100,00	34 994	71,89	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>83 672,06</b>		<b>83 672,06</b>	<b>100,00</b>	<b>48 678,33</b>	<b>100,00</b>	<b>34 994</b>	<b>71,89</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			0,34	0,00	70,14	0,14	-70	-100,00	
Autres produits									
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>83 672,40</b>	<b>100,00</b>	<b>48 748,47</b>	<b>100,14</b>	<b>34 924</b>	<b>71,64</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			2 530 942,43	N/S	2 216 513,62	N/S	314 429	14,19	
Impôts, taxes et versements assimilés			177 769,25	212,46	271 196,44	557,12	-93 427	-34,44	
Salaires et traitements			88 000,00	105,17			88 000	N/S	
Charges sociales			40 632,96	48,56			40 632	N/S	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 282,45	12,29			10 282	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			0,67	0,00					
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 847 627,76</b>	<b>N/S</b>	<b>2 487 710,06</b>	<b>N/S</b>	<b>359 917</b>	<b>14,47</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-2 763 955,36</b>	<b>N/S</b>	<b>-2 438 961,59</b>	<b>N/S</b>	<b>-324 994</b>		
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			4 469 534,49	N/S	2 420 090,69	N/S	2 049 444	84,68	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			3 277 738,67	N/S	8 665 592,20	N/S	-5 387 854	-62,17	
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 269 308,62	N/S	2 357 049,90	N/S	-87 741	-3,71	
Différences positives de change			12 307 786,69	N/S	4 612 976,20	N/S	7 694 810		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			64 875 473,96	N/S	3 681 700,91	N/S	61 193 773		
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>87 199 842,43</b>	<b>N/S</b>	<b>21 737 409,90</b>	<b>N/S</b>	<b>65 462 433</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 135 759,39	N/S	2 269 308,62	N/S	2 866 451	126,31	
Intérêts et charges assimilés			1 330 817,29	N/S	1 271 517,76	N/S	59 300	4,66	
Différences négatives de change			2 587 661,87	N/S	22 028 342,59	N/S	-19 440 681		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			3 099 398,73	N/S	6 835 616,62	N/S	-3 736 218	-54,65	
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>12 153 637,28</b>	<b>N/S</b>	<b>32 404 785,59</b>	<b>N/S</b>	<b>-20 251 148</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>75 046 205,15</b>	<b>N/S</b>	<b>-10 667 375,69</b>	<b>N/S</b>	<b>85 713 580</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>72 282 249,79</b>	<b>N/S</b>	<b>-13 106 337,28</b>	<b>N/S</b>	<b>85 388 586</b>		

MJLD SAS

## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 758 830,13	N/S	1 045,54	2,15	1 757 785	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>1 758 830,13</b>	<b>N/S</b>	<b>1 045,54</b>	<b>2,15</b>	<b>1 757 785</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			61,00	0,13	-61	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>61,00</b>	<b>0,13</b>	<b>-61</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>1 758 830,13</b>	<b>N/S</b>	<b>984,54</b>	<b>2,02</b>	<b>1 757 846</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	23 769 638,00	N/S	-57 901,00	-118,94	23 827 539	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>89 042 344,96</b>	<b>N/S</b>	<b>21 787 203,91</b>	<b>N/S</b>	<b>67 255 141</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>38 770 903,04</b>	<b>N/S</b>	<b>34 834 655,65</b>	<b>N/S</b>	<b>3 936 248</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>50 271 441,92</b>	<b>N/S</b>	<b>-13 047 451,74</b>	<b>N/S</b>	<b>63 318 892</b>	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

## **Annexe au bilan et au compte de résultat**

Au 31/12/2021 :

- Le total bilan est de 954 881 585 €.
- Le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat bénéficiaire de 50 271 442 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

## **SOMMAIRE**

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Faits caractéristiques de l'exercice  
Immobilisations corporelles et incorporelles  
Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement  
Créances et dettes  
Opérations en devises  
Changements de méthode  
Informations complémentaires pour donner une image fidèle  
Evènements postérieurs à la clôture

### **COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

Etat des immobilisations  
Etat des amortissements  
Etat des provisions  
Etat des échéances des créances et des dettes  
Produits et avoirs à recevoir  
Charges à payer et avoirs à établir  
Composition du capital social  
Tableau de variation des capitaux propres  
Effectif moyen  
Engagements financiers  
Allègement et accroissement de la dette future d'impôt  
Tableau des filiales et participations

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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

- continuité 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.

### **FAITS CARACTRISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'émergence et l'expansion du coronavirus ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation a eu un impact limité sur notre activité au cours de cet exercice.

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

La durée d'amortissement retenue par simplification est de la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Concessions, logiciels et brevets	2 ans
Matériel informatique	3 ans

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT****- Immobilisations financières**

Les participations et autres créances immobilisées figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition, ceux-ci étant comptabilisés en charges.

Lorsque la valeur d'une participation sur la base de l'actif net réévalué de la société est inférieure à sa valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les comptes courants consentis aux sociétés dans lesquelles la société détient une participation sont reclassés, ainsi que les intérêts et les provisions éventuelles correspondantes, en Autres créances.

Lorsque la société a conclu un engagement de souscription au capital d'une société ou à un véhicule d'investissement, la totalité de l'engagement figure à l'actif respectivement en « participations et créances rattachées » et en « autres titres immobilisés » ; le montant non encore appelé figure au passif en « dettes et immobilisations sur comptes rattachés ».

**- Valeurs mobilières de placement :**

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées sur la base du cours de clôture si elles sont cotées et de la valeur de réalisation dans le cas contraire. Les intérêts courus à la clôture sont rattachés aux titres en portefeuille.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque le cours de bourse ou la valeur de réalisation estimée sont inférieurs à la valeur nette comptable.

Dans le cadre de l'application de l'article 209-0 A du Code général des impôts, les entreprises qui détiennent des parts ou actions d'organismes de placement collectif en valeurs mobilières français ou étrangers évaluent ces parts ou actions, à la clôture de chaque exercice, à leur valeur liquidative, pour déterminer leur résultat imposable. L'écart entre la valeur liquidative à l'ouverture et à la clôture de l'exercice constaté lors de cette évaluation est compris dans le résultat imposable de l'exercice concerné. En cas d'acquisition au cours de l'exercice, l'écart est calculé à partir de la valeur liquidative à la date d'acquisition.

Les provisions constituées en vue de faire face à la dépréciation des titres ne sont pas déductibles.

**CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

***OPERATIONS EN DEVISES***

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération. Les créances et dettes en monnaies étrangères existant à la clôture de l'exercice sont converties au cours en vigueur à cette date. La différence de conversion est inscrite au bilan aux postes « écarts de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement suivant les modalités suivantes.

Les comptes de trésorerie en monnaies étrangères existant à la clôture de l'exercice sont convertis au cours en vigueur à cette date

***CHANGEMENT DE METHODE***

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

***INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE***

La société MJLD a souscrit à l'augmentation du capital de sa filiale FLORAC INVESTISSEMENT pour un montant de 113 M€ par compensation avec une créance certaine et liquide qu'elle détenait.

La société MJLD a consentie un supplément d'apport en capital, de 3,3 M\$, à sa filiale MJLD North America par compensation avec une créance certaine et liquide qu'elle détenait, sans création d'action nouvelle.

***EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE***

Néant.

### ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virts poste à poste
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			217 546
Terrains			
Constructions			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 408
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>4 408</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	118 297 289		115 902 324
Autres titres immobilisés	123 747 555		63 187 586
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>242 044 844</b>	-	<b>179 089 910</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>242 044 844</b>	-	<b>179 311 864</b>

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			217 546	
Terrains				
Constructions				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 408	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>4 408</b>	-
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			234 199 613	
Autres titres immobilisés			186 935 141	
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>421 134 754</b>	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	-	-	<b>421 356 708</b>	-

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		9 834		9 834
Terrains				
Constructions				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		448		448
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	-	<b>448</b>	-	<b>448</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	-	<b>10 282</b>	-	<b>10 282</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 834				
Terrains					
Constructions					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	448				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>448</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 282</b>	-	-	-	-

**ETAT DES PROVISIONS**

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>	-	-	-	-
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	635 970	2 817 815	635 970	2 817 815
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>635 970</b>	<b>2 817 815</b>	<b>635 970</b>	<b>2 817 815</b>
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	704 806	211 027	704 806	211 027
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>1 633 338</b>	<b>2 317 944</b>	<b>1 633 338</b>	<b>2 317 944</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 269 308</b>	<b>5 135 759</b>	<b>2 269 308</b>	<b>5 135 759</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		5 135 759	2 269 308	

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	100 406	100 406	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	96 310 905	96 310 905	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>96 411 311</b>	<b>96 411 311</b>	-
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	163 499 101	163 499 101		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	246 924	246 924		
Personnel et comptes rattachés	8 000	8 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 267	44 267		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	23 711 737	23 711 737		
- T.V.A	16 734	16 734		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 559	8 559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 884 841	90 884 841		
Groupe et associés	61 846 843	61 846 843		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>340 267 006</b>	<b>340 267 006</b>	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	61 846 843			

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	-
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	-
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	7 953
<b>DISPONIBILITES</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>7 953</b>

**CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	314 903
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 506
Dettes fiscales et sociales	13 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	-
<b>TOTAL</b>	<b>383 193</b>

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 261 105	100 €
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	-	-
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	-	-
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 261 105	100 €

**VARIATION DES CAPITAUX PROPRES**

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		559 546 776
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		559 546 776
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital	-	-
Variations de la prime d'émission	-	-
Autres variations (Résultat)	-	50 271 442
Solde	-	50 271 442
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		609 818 218

**EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	2
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montants
Nantissement du portefeuille titres détenu chez JPM à hauteur du montant de la ligne de crédit en fin d'exercice	163 499 101
<b>TOTAL</b>	<b>163 499 101</b>
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
<b>TOTAL</b>	-
Dont concernant : <ul style="list-style-type: none"><li>- les dirigeants</li><li>- les filiales</li><li>- les participations</li><li>- les autres entreprises liées</li></ul> Dont engagements assortis de sûretés réelles	

**ALLEGEMENT ET ACCROISSEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT :**

<b>Accroissements de la dette future d'impôts</b>	<b>Montant</b>
ACCROISSEMENTS	
Ecart de conversion Actif	2 817 815
<b>TOTAL</b>	<b>2 817 815</b>
<b>Allègements de la dette future d'impôts</b>	<b>Montant</b>
ALLEGEMENTS	
Plus-values latentes sur OPCVM	24 295 453
Ecart de conversion Passif	1 978 545
Provision pour perte de change	2 817 815
Provision pour dépréciation des titres	1 148 474
<b>TOTAL</b>	<b>30 240 287</b>
<b>Nature des différences temporaires</b>	<b>Montant</b>
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital social	Réserves, report à nouveau et prime émission	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu) -</i>										
FLORAC INV	83 956 893	158 161 374	55,11 %	158 191 965	158 191 965	69 525 112	-	1 000 000	90 770 800	-
MJLD HOLDING NORTH AMERICA	0.88	2 920 396	100 %	2 749 951	2 749 951	-	-	-	- 43 416	-
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
CAILLE	165 444 500	20 249 998	27,33 %	73 257 696	73 257 696	24 176 328	-	238 529	102 088 353	-
Doc City	12 706 029	11 906 547	20.50%	5 105 272	5 105 272	-	-	-	- 243 642	-
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A : NEANT</i>										
<i>- Participations non reprises en A : NEANT</i>										

**MJLD**  
**Société par actions simplifiée au capital de 126 110 500 euros**  
**Siège social : 16 avenue Robert Schuman, 75007 PARIS**  
**517 959 144 RCS PARIS**

**Extrait du Procès-verbal de l'Assemblée générale**  
**du 22 juin 2022**

.../...

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée approuve les comptes consolidés (bilan, compte de résultat et annexe) au 31 décembre 2021 tels qu'ils lui ont été présentés et se soldant par un bénéfice de 136 010 K€.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité**

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021, de la façon suivante :

	31/12/2021		
Report à nouveau	414 672 825,78		
Résultat de l'exercice	50 271 441,92		
Affectation au compte report à nouveau	50 271 441,92		
Report à nouveau	464 944 267,70		

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 609 818 217,70 €.

En application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité**

.../...

Pour extrait certifié conforme  
Paris, le 22 juin 2022

Marie-Jeanne MEYER  
Président



**KPMG S.A.**  
**Siège social**  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris la Défense Cedex  
France

**Deloitte.**

**Deloitte & Associés**  
6, place de la Pyramide  
92908 Paris La Défense Cedex  
France

MJLD S.A.S.

***Rapport des commissaires aux comptes sur les  
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2021  
MJLD S.A.S.  
16, avenue Robert Schuman - 75007 Paris  
*Ce rapport contient 23 pages*



**KPMG S.A.**  
**Siège social**  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris la Défense Cedex  
France

**Deloitte.**

**Deloitte & Associés**  
6, place de la Pyramide  
92908 Paris La Défense Cedex  
France

## **MJLD S.A.S.**

Siège social : 16, avenue Robert Schuman - 75007 Paris  
Capital social : € 126.110.500

### **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

A la collectivité des associés de la société MJLD S.A.S.,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MJLD S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les immobilisations financières, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 420 923 727 euros, sont évaluées à leur coût d'acquisition et dépréciées sur la base de l'actif net réévalué selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe aux états financiers. Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces actifs nets réévalués et à vérifier la correcte application des méthodes définies par votre société.

Les valeurs mobilières de placement, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 411 788 385 euros, sont valorisées selon les modalités décrites dans la note « Valeurs mobilières de placement » de l'annexe aux états financiers. Nos travaux ont consisté à vérifier le caractère approprié des données sur lesquelles se fondent les valorisations retenues et vérifié la correcte application des méthodes définies par votre société.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à la collectivité des 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

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

**MJLD S.A.S.**  
*Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels*  
21 juin 2022

- 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.

Les commissaires aux comptes

Paris La Défense, le 21 juin 2022

KPMG S.A.



Valéry Foussé  
Associé

Deloitte & Associés



Pierre-François Allieux  
Associé

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	217 546	9 834	207 711	0,02		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	4 408	448	3 960	0,00		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	234 199 613		234 199 613	24,53	118 297 289	14,36
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	186 935 141	211 027	186 724 114	19,55	123 042 750	14,93
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>421 356 708</b>	<b>221 310</b>	<b>421 135 398</b>	44,10	<b>241 340 039</b>	29,29
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	100 406		100 406	0,01	58 414	0,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques					11 855 421	1,44
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	96 310 905		96 310 905	10,09	192 297 782	23,34
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	413 895 302	2 106 917	411 788 385	43,12	367 603 726	44,61
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	22 728 675		22 728 675	2,38	10 236 312	1,24
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>533 035 289</b>	<b>2 106 917</b>	<b>530 928 372</b>	55,60	<b>582 051 656</b>	70,63
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)	2 817 815		2 817 815	0,30	635 970	0,08
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>957 209 812</b>	<b>2 328 226</b>	<b>954 881 585</b>	100,00	<b>824 027 664</b>	100,00

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 126 110 500 )	<b>126 110 500</b>	13,21	<b>126 110 500</b>	15,30
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	18 763 450	1,97	18 763 450	2,28
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	414 672 826	43,43	427 720 278	51,91
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>50 271 442</b>	5,26	<b>-13 047 452</b>	-1,57
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>609 818 218</b>	63,86	<b>559 546 776</b>	67,90
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	2 817 815	0,30	635 970	0,08
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 817 815</b>	0,30	<b>635 970</b>	0,08
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	163 499 101	17,12	146 284 588	17,75
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	61 846 843	6,48	61 846 794	7,51
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 924	0,03	87 549	0,01
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 000	0,00		
. Organismes sociaux	44 267	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 711 737	2,48		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 734	0,00	9 736	0,00
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 559	0,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 884 841	9,52	52 244 548	6,34
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>340 267 007</b>	35,63	<b>260 473 214</b>	31,61
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)	1 978 545	0,21	3 371 704	0,41
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>954 881 585</b>	100,00	<b>824 027 664</b>	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	83 672		83 672	100,00	48 678	100,00	34 994	71,89
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>83 672</b>		<b>83 672</b>	<b>100,00</b>	<b>48 678</b>	<b>100,00</b>	<b>34 994</b>	<b>71,89</b>

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			0	0,00	70	0,14	-70	-100,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>83 672</b>	<b>100,00</b>	<b>48 748</b>	<b>100,14</b>	<b>34 924</b>	<b>71,64</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			2 530 942	N/S	2 216 514	N/S	314 428	14,19
Impôts, taxes et versements assimilés			177 769	212,46	271 196	557,12	-93 427	-34,44
Salaires et traitements			88 000	105,17			88 000	N/S
Charges sociales			40 633	48,56			40 633	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 282	12,29			10 282	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1	0,00			1	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 847 628</b>	<b>N/S</b>	<b>2 487 710</b>	<b>N/S</b>	<b>359 918</b>	<b>14,47</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-2 763 955</b>	<b>N/S</b>	<b>-2 438 962</b>	<b>N/S</b>	<b>-324 993</b>	<b>-13,32</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			4 469 534	N/S	2 420 091	N/S	2 049 443	84,68
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			3 277 739	N/S	8 665 592	N/S	-5 387 853	-62,17
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 269 309	N/S	2 357 050	N/S	-87 741	-3,71
Différences positives de change			12 307 787	N/S	4 612 976	N/S	7 694 811	166,81
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			64 875 474	N/S	3 681 701	N/S	61 193 773	N/S
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>87 199 842</b>	<b>N/S</b>	<b>21 737 410</b>	<b>N/S</b>	<b>65 462 432</b>	<b>301,15</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 135 759	N/S	2 269 309	N/S	2 866 450	126,31
Intérêts et charges assimilés			1 330 817	N/S	1 271 518	N/S	59 299	4,66
Différences négatives de change			2 587 662	N/S	22 028 343	N/S	-19 440 681	-88,24
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			3 099 399	N/S	6 835 617	N/S	-3 736 218	-54,65
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>12 153 637</b>	<b>N/S</b>	<b>32 404 786</b>	<b>N/S</b>	<b>-20 251 149</b>	<b>-62,48</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>75 046 205</b>	<b>N/S</b>	<b>-10 667 376</b>	<b>N/S</b>	<b>85 713 581</b>	<b>803,51</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>72 282 250</b>	<b>N/S</b>	<b>-13 106 337</b>	<b>N/S</b>	<b>85 388 587</b>	<b>651,51</b>

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 758 830	N/S	1 046	2,15	1 757 784	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>1 758 830</b>	N/S	<b>1 046</b>	2,15	<b>1 757 784</b>	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			61	0,13	-61	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>61</b>	0,13	<b>-61</b>	-100,00
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>1 758 830</b>	N/S	<b>985</b>	2,02	<b>1 757 845</b>	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	23 769 638	N/S	-57 901	-118,94	23 827 539	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>89 042 345</b>	N/S	<b>21 787 204</b>	N/S	<b>67 255 141</b>	308,69
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>38 770 903</b>	N/S	<b>34 834 656</b>	N/S	<b>3 936 247</b>	11,30
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>50 271 442</b>	N/S	<b>-13 047 452</b>	N/S	<b>63 318 894</b>	485,30
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

## **Annexe au bilan et au compte de résultat**

Au 31/12/2021 :

- Le total bilan est de 954 881 585 €.
- Le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat bénéficiaire de 50 271 442 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

## **SOMMAIRE**

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Faits caractéristiques de l'exercice  
Immobilisations corporelles et incorporelles  
Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement  
Créances et dettes  
Opérations en devises  
Changements de méthode  
Informations complémentaires pour donner une image fidèle  
Evènements postérieurs à la clôture

### **COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

Etat des immobilisations  
Etat des amortissements  
Etat des provisions  
Etat des échéances des créances et des dettes  
Produits et avoirs à recevoir  
Charges à payer et avoirs à établir  
Composition du capital social  
Tableau de variation des capitaux propres  
Effectif moyen  
Engagements financiers  
Allègement et accroissement de la dette future d'impôt  
Tableau des filiales et participations

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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

- continuité 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.

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'émergence et l'expansion du coronavirus ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation a eu un impact limité sur notre activité au cours de cet exercice.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

La durée d'amortissement retenue par simplification est de la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Concessions, logiciels et brevets	2 ans
Matériel informatique	3 ans

## **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

### **- Immobilisations financières**

Les participations et autres créances immobilisées figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition, ceux-ci étant comptabilisés en charges.

Lorsque la valeur d'une participation sur la base de l'actif net réévalué de la société est inférieure à sa valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les comptes courants consentis aux sociétés dans lesquelles la société détient une participation sont reclassés, ainsi que les intérêts et les provisions éventuelles correspondantes, en Autres créances.

Lorsque la société a conclu un engagement de souscription au capital d'une société ou à un véhicule d'investissement, la totalité de l'engagement figure à l'actif respectivement en « participations et créances rattachées » et en « autres titres immobilisés » ; le montant non encore appelé figure au passif en « dettes et immobilisations sur comptes rattachés ».

### **- Valeurs mobilières de placement :**

Les valeurs immobilières de placement sont valorisées sur la base du cours de clôture si elles sont cotées et de la valeur de réalisation dans le cas contraire. Les intérêts courus à la clôture sont rattachés aux titres en portefeuille.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque le cours de bourse ou la valeur de réalisation estimée sont inférieurs à la valeur nette comptable.

Dans le cadre de l'application de l'article 209-0 A du Code général des impôts, les entreprises qui détiennent des parts ou actions d'organismes de placement collectif en valeurs mobilières français ou étrangers évaluent ces parts ou actions, à la clôture de chaque exercice, à leur valeur liquidative, pour déterminer leur résultat imposable. L'écart entre la valeur liquidative à l'ouverture et à la clôture de l'exercice constaté lors de cette évaluation est compris dans le résultat imposable de l'exercice concerné. En cas d'acquisition au cours de l'exercice, l'écart est calculé à partir de la valeur liquidative à la date d'acquisition.

Les provisions constituées en vue de faire face à la dépréciation des titres ne sont pas déductibles.

## **CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

***OPERATIONS EN DEVISES***

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération. Les créances et dettes en monnaies étrangères existant à la clôture de l'exercice sont converties au cours en vigueur à cette date. La différence de conversion est inscrite au bilan aux postes « écarts de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement suivant les modalités suivantes.

Les comptes de trésorerie en monnaies étrangères existant à la clôture de l'exercice sont convertis au cours en vigueur à cette date

***CHANGEMENT DE METHODE***

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

***INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE***

La société MJLD a souscrit à l'augmentation du capital de sa filiale FLORAC INVESTISSEMENT pour un montant de 113 M€ par compensation avec une créance certaine et liquide qu'elle détenait.

La société MJLD a consentie un supplément d'apport en capital, de 3,3 M\$, à sa filiale MJLD North America par compensation avec une créance certaine et liquide qu'elle détenait, sans création d'action nouvelle.

***EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE***

Néant.

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virts poste à poste
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			217 546
Terrains			
Constructions			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 408
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>4 408</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	118 297 289		115 902 324
Autres titres immobilisés	123 747 555		63 187 586
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>242 044 844</b>	-	<b>179 089 910</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>242 044 844</b>	-	<b>179 311 864</b>

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			217 546	
Terrains				
Constructions				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 408	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>4 408</b>	-
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			234 199 613	
Autres titres immobilisés			186 935 141	
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>421 134 754</b>	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	-	-	<b>421 356 708</b>	-

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		9 834		9 834
Terrains				
Constructions				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		448		448
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	-	<b>448</b>	-	<b>448</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	-	<b>10 282</b>	-	<b>10 282</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 834				
Terrains					
Constructions					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	448				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>448</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 282</b>	-	-	-	-

## ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>	-	-	-	-
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	635 970	2 817 815	635 970	2 817 815
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>635 970</b>	<b>2 817 815</b>	<b>635 970</b>	<b>2 817 815</b>
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	704 806	211 027	704 806	211 027
	928 532	2 106 917	928 532	2 106 917
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>1 633 338</b>	<b>2 317 944</b>	<b>1 633 338</b>	<b>2 317 944</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 269 308</b>	<b>5 135 759</b>	<b>2 269 308</b>	<b>5 135 759</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		5 135 759	2 269 308	

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	100 406	100 406	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	96 310 905	96 310 905	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>96 411 311</b>	<b>96 411 311</b>	-
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	163 499 101	163 499 101		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	246 924	246 924		
Personnel et comptes rattachés	8 000	8 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 267	44 267		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	23 711 737	23 711 737		
- T.V.A	16 734	16 734		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 559	8 559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 884 841	90 884 841		
Groupe et associés	61 846 843	61 846 843		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>340 267 006</b>	<b>340 267 006</b>	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	61 846 843			

## PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	-
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	-
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	7 953
<b>DISPONIBILITES</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>7 953</b>

## CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	314 903
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 506
Dettes fiscales et sociales	13 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	-
<b>TOTAL</b>	<b>383 193</b>

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 261 105	100 €
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	-	-
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	-	-
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 261 105	100 €

## VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		559 546 776
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		559 546 776
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	-	-
Variations de la prime d'émission	-	-
Autres variations (Résultat)	-	50 271 442
Solde	-	50 271 442
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		609 818 218

## EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	2
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

## ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montants
Nantissement du portefeuille titres détenu chez JPM à hauteur du montant de la ligne de crédit en fin d'exercice	163 499 101
<b>TOTAL</b>	<b>163 499 101</b>
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
<b>TOTAL</b>	-
Dont concernant : <ul style="list-style-type: none"><li>- les dirigeants</li><li>- les filiales</li><li>- les participations</li><li>- les autres entreprises liées</li></ul> Dont engagements assortis de sûretés réelles	

**ALLEGEMENT ET ACCROISSEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT :**

<b>Accroissements de la dette future d'impôts</b>	<b>Montant</b>
ACCROISSEMENTS	
Ecart de conversion Actif	2 817 815
<b>TOTAL</b>	<b>2 817 815</b>
<b>Allègements de la dette future d'impôts</b>	<b>Montant</b>
ALLEGEMENTS	
Plus-values latentes sur OPCVM	24 295 453
Ecart de conversion Passif	1 978 545
Provision pour perte de change	2 817 815
Provision pour dépréciation des titres	1 148 474
<b>TOTAL</b>	<b>30 240 287</b>
<b>Nature des différences temporaires</b>	<b>Montant</b>
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves, report à nouveau et prime émission	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu) -</i>										
FLORAC INV	83 956 893	158 161 374	55,11 %	158 191 965	158 191 965	69 525 112	-	1 000 000	90 770 800	-
MJLD HOLDING NORTH AMERICA	0.88	2 920 396	100 %	2 749 951	2 749 951	-	-	-	- 43 416	-
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
CAILLE	165 444 500	20 249 998	27,33 %	73 257 696	73 257 696	24 176 328	-	238 529	102 088 353	-
Doc City	12 706 029	11 906 547	20.50%	5 105 272	5 105 272	-	-	-	- 243 642	-
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A : NEANT</i>										
<i>- Participations non reprises en A : NEANT</i>										