

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00409 Numéro SIREN : 802 709 469 Nom ou dénomination : SAM Bidco

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2022 sous le numéro de dépôt 8941

SAM Bidco

Société par actions simplifiée au capital de 6.720.978 euros
27, rue Léonard de Vinci – Parc Technologique Léonard de Vinci, 91090 Lisses
802 709 469 RCS Evry

(la « Société »)

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 29 JUIN 2022
	Numéro 8941

DÉCISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 MAI 2022

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL

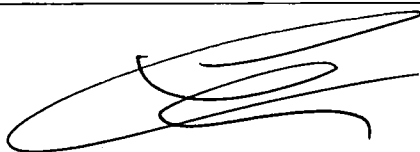
DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 17.879.124,51 €, auquel s'ajoute le report à nouveau créditeur de 97.659.348,73 €, soit un total de 115.538.473,24 €, comme suit :

- au report à nouveau 115.538.473,24 €
115.538.473,24 €

L'Associé Unique décide également de ne pas distribuer de dividende au titre de cet exercice.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.



SAM Bidco

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

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

PricewaterhouseCoopers Audit
63, rue de Villiers
92208 Neuilly-sur-Seine Cedex

Grant Thornton
29, rue du Pont
92200 Neuilly-sur-seine

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

A l'associé unique
SAM Bidco
27 rue Léonard de Vinci
91090 LISSES

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAM Bidco 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.

La note « Règles et méthodes comptables » paragraphe b) « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe expose les règles et la méthodologie utilisées par la société pour l'évaluation des titres de participation. Nos travaux ont consisté à examiner ces règles et cette méthodologie, à apprécier les données et hypothèses retenues ainsi que les évaluations qui en résultent. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités 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 ;

SAM Bidco

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021 - Page 4

- 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 25 mai 2022

Les commissaires aux comptes

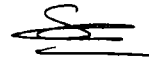
PricewaterhouseCoopers Audit



Pierre-Olivier Etienne

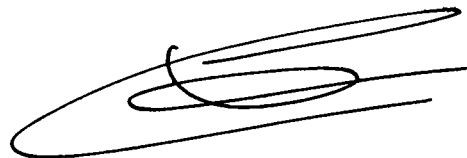
Grant Thornton

*Membre français de
Grant Thornton International*



Samuel Clochard

Copie certifiée conforme



Comptes annuels

31/12/21

SAM BIDCO SAS

27 Rue Léonard de Vinci
Parc Technologique Léonard de Vinci
91090 Lisses

Téléphone : 0169898080

Code APE : 6630Z

SIRET : 80270946900026

Bilan Actif

SAM BIDCO SAS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 21/03/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	957 949 514		957 949 514	957 949 514
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	49 978 375		49 978 375	49 978 375
Prêts				
Autres immobilisations financières	178		178	178
TOTAL immobilisations financières :	1 007 928 067		1 007 928 067	1 007 928 067
ACTIF IMMOBILISÉ	1 007 928 067		1 007 928 067	1 007 928 067

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 122 509		1 122 509	1 073 849
Autres créances	19 026 087		19 026 087	14 814 025
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	20 148 596		20 148 596	15 887 873
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	588 480		588 480	134 135
Charges constatées d'avance	39 000		39 000	131 818
TOTAL disponibilités et divers :	627 480		627 480	265 954
ACTIF CIRCULANT	20 776 076		20 776 076	16 153 827

Frais d'émission d'emprunts à étaler	5 367 090		5 367 090	7 186 020
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	4 817 589		4 817 589	

TOTAL GÉNÉRAL	1 038 888 822		1 038 888 822	1 031 267 914
----------------------	----------------------	--	----------------------	----------------------

Bilan Passif

SAM BIDCO SAS

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 21/03/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	6 720 978	6 720 978
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	342 988 993	342 988 993
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	672 098	672 098
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	97 659 349	68 368 723
Résultat de l'exercice	17 879 125	49 290 626
TOTAL situation nette :	465 920 542	468 041 417
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	8 770 748	8 770 748
CAPITAUX PROPRES	474 691 290	476 812 165

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	4 817 589	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 817 589	

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	558 571 427	548 557 966
Emprunts et dettes financières divers	650	
TOTAL dettes financières :	558 572 077	548 557 966
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	501 303	461 368
Dettes fiscales et sociales	304 502	241 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 061	5
TOTAL dettes diverses :	807 866	703 147
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	559 379 943	549 261 113

Ecarts de conversion passif		5 194 636
-----------------------------	--	-----------

TOTAL GÉNÉRAL	1 038 888 822	1 031 267 914
----------------------	----------------------	----------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

SAM BIDCO SAS

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 21/03/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	935 424		935 424	894 874
Chiffres d'affaires nets	935 424		935 424	894 874
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			111	334
Autres produits			1 497	1 771
PRODUITS D'EXPLOITATION			937 032	896 979
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			769 810	762 312
TOTAL charges externes :			769 810	762 312
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			27 418	21 491
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			326 009	294 318
Charges sociales			120 417	118 557
TOTAL charges de personnel :			446 425	412 876
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 818 930	1 823 913
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 818 930	1 823 913
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3	10
CHARGES D'EXPLOITATION			3 062 586	3 020 602
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(2 125 554)	(2 123 623)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAM BIDCO SAS

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 21/03/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(2 125 554)	(2 123 623)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	45 089 925	67 000 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		13
Autres intérêts et produits assimilés		5 882 301
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	35 438	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	45 125 364	72 882 314
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 817 589	
Intérêts et charges assimilées	20 303 096	21 399 279
Différences négatives de change	0	68 786
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	25 120 685	21 468 065
RÉSULTAT FINANCIER	20 004 679	51 414 249
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	17 879 125	49 290 626
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	46 062 396	73 779 293
TOTAL DES CHARGES	28 183 272	24 488 667
BÉNÉFICE OU PERTE	17 879 125	49 290 626

ANNEXE

SAM BIDCO SAS

27, rue Léonard de Vinci
Parc Technologique Léonard de Vinci
91090 LISSES

— • — • — • — • — • — • —

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2021 dont le total est de 1 038 888 822 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 46 062 396 Euros et dégageant un bénéfice de 17 879 125 Euros.

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

L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 9, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président le 25 avril 2022.

- 00000000 -

ANNEXE DE BASE

ELEMENT n°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2021 AU 31/12/2021	INFORMATIONS PRODUITES NOTE N°	INFORMATIONS NON PRODUITES	
			N/S	N/A
1	I - REGLES ET METHODES COMPTABLES			
	Méthodes d'évaluation	1 1/2		
	Calcul des amortissements et des provisions	1 1/2		
	Changements de méthode			
	Dérogations			
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	1 2/2		
	II - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
2.1	Etat de l'actif immobilisé	2		
2.2	Etat des amortissements			X
	Etat des provisions			X
3	Etat des échéances des créances et des dettes	3		
	Informations et commentaires sur :			
4	1. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	4		
	2. Réévaluation			X
	3. Frais d'établissement			X
	4. Frais de recherche appliquée et de développement			X
	5. Fonds commercial			X
	6. Intérêts immobilisés			X
	7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant			X
	8. Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant			X
	9. Avances aux dirigeants			X
	10. Produits à recevoir			X
5	11. Charges à payer	5		
	12. Charges et produits constatés d'avance			X
	13. Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
6	14. Composition du capital social	6		
	15. Parts bénéficiaires			X
	16. Obligations convertibles			X
	17. Ventilation du chiffre d'affaires net			X
7	18. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices			
	19. Résultat Exceptionnel			X
	III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
	Crédit-bail			X
8	Engagements financiers	7		
	Dettes garanties par des sûretés réelles			X
9	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires			
10	Accroissements et allègements de la dette future d'impôts			
	Rémunérations des dirigeants			X
11	Effectif moyen			
	Identité des Sociétés-mères consolidant les comptes de la société			X
12	Liste des filiales et participations	8		
	IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS			
13	Variation de la situation nette	9		

ANNEXE - ELEMENT 1**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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, dans le respect du Plan Comptable Général et en application du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par les règlements ANC 2015-06 et 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Ce poste n'est constitué d'aucun actif à la clôture de l'exercice.

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participations sont inscrits au bilan à la valeur brute constituée par la valeur d'acquisition ou d'apport et majorée des frais accessoires engagés.

Lorsque la valeur d'inventaire, reconnue comme valeur d'utilité pour l'entreprise, est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

La valeur d'utilité est appréciée selon une approche multicritère :

- Soit à la méthode de la quote-part de situation nette réévaluée ;
- Soit à la valeur des flux de trésorerie actualisée (Discounted Cash Flow), corrigée de l'endettement net.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2021, aucun indice de perte de valeur n'a été identifié par conséquent aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

Le poste « Autres titres immobilisés » est constitué de malis de fusion suite à la Transmission Universelle de Patrimoine (T.U.P.) des sociétés DF Participations 1, DF Participations 2, et DF Gestion, réalisées en mai 2016. Ces malis s'élèvent à un total de 49 978 375 €.

Suite à la première application du règlement ANC 2015-06 applicable au 1er janvier 2016, les malis techniques ont été affectés aux actifs sous-jacents selon les plus-values latentes appréciées à l'ouverture de l'exercice 2016. Comptablement, l'analyse réalisée a démontré que les actifs sous-jacents aux malis de fusion sont relatifs aux titres de participation et doivent donc faire l'objet d'un test de dépréciation annuel. Au 31 décembre 2021, ce test de dépréciation n'a pas fait apparaître de perte de valeur. Aucune dépréciation n'est donc nécessaire pour l'exercice au 31 décembre 2021.

c) Créances

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

d) Frais d'émission d'emprunts

Les frais d'émission d'emprunts ont été comptabilisés en charges à étaler sur la durée des emprunts.

AUTRES INFORMATIONS**♦ Faits marquants de l'exercice :**

La crise sanitaire du Covid-19 n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société.

♦ Consolidation des comptes : identité de la société mère : Financière Joconde Sarl.
La méthode de consolidation est l'intégration globale.**♦ La société a eu recours aux dettes suivantes, dont les positions au 31 décembre 2021 sont comme suit :**

(en milliers)	Type	Détenteur	Maturité	Devise	Montant
Tranche B1	1er lien	SAM Bidco SAS	2024	EUR	428 500
Tranche B2	1er lien	SAM Bidco SAS	2024	USD	147 250

Il n'y a pas eu de tirage au cours de l'année 2021.

♦ Intégration fiscale :

La société est filiale d'un groupe intégré fiscalement dont la société Sphinx est tête de groupe. La convention d'intégration fiscale a été établie selon le principe de neutralité. En conséquence, SAM Bidco constate une charge d'impôt analogue à celle qu'elle aurait constatée si elle n'avait pas été intégrée. De plus, elle est solidaire du paiement de cette charge dont la société Sphinx est ou pourrait être redevable.

♦ Aucune rémunération n'a été versée aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance à raison de leurs fonctions.

Les engagements d'indemnités de fin de carrière ne sont pas comptabilisés car non significatifs.

♦ Evénements intervenus depuis la clôture de l'exercice au 31 décembre 2021 :

Aucun.

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute Début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Construction sur sol propre			
Construction sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installation techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participation évaluée par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL GENERAL (I +II+III+VI)			

Cadre B	Diminutions		Valeur brute Fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
	Par virement	Par cessions		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction sur sol propre				
Construction sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménag des constructions				
Installation techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participation évaluée par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL GENERAL (I +II+III+VI)				

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminution Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement Total I				
Autres postes d'immobilisations incorporelles Total II				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction sur sol propre				
Construction sur sol d'autrui				
Installations générales, agenc. et aménag. des constructions				
Installation techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total III	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I+II+III)	-	-	-	-

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. Total I							
Aut. Immo. Incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Construction sur sol propre							
Construction sur sol d'autrui							
Inst. Gén., agenc. amén. Const.							
Inst. Techn., mat. outil. Ind.							
Inst. gén. agenc. amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III	0						
Frais acq. titres part. Total VI							-
TOTAL GENERAL (I+II+III+VI)	-	-	-	-	-	-	-

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICE		Montant net début d'ex.	Augmentations	Dotation ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à évaluer		7 186 020		1 818 930	5 367 090
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES CREANCES ET DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	178	178	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux		-	
	Autres créances clients	1 122 509	1 122 509	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	90 134	90 134	
	Autres impôts taxes et versements assimilés		-	
	Divers		-	
	Groupe et associés (2)	18 935 954	18 935 954	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	39 000	39 000	
Total		20 187 774	20 187 774	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Dont remboursement obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consenties aux associés	

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunt et dettes auprès d'établissement de crédit: (1)				
	- à un an maximum à l'origine	60 832	60 832		
	- à plus d'un an à l'origine	558 510 595		558 510 595	
	Emprunt et dettes financières diverses				
	Fournisseurs et comptes rattachés	501 303	501 303		
	Personnel et comptes rattachés	74 780	74 780		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 186	38 186		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	187 085	187 085		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 451	4 451		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	650	650		
	Autres dettes	2 061	2 061		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
Total		559 379 943	869 348	558 510 595	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts, dettes contractés auprès des associés	

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

POSTES DU BILAN	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES		
	LIEES	AVEC LESQUELLES LA SOCIETE A UN LIEN DE PARTICIPATION	DONT MONTANT DES DETTES OU CREANCES REPRESENTÉES PAR EFFETS DE COMMERCE
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	957 949 514		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	49 978 375		
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	1 122 509		
Autres créances	18 935 954		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	650		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	428 454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2021	31/12/2020
Emprunt obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit	60 832	59 596
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 016	41 824
Dettes fiscales et sociales	102 466	43 999
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	234 313	145 419

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
1/ actions composant le capital social au début de l'exercice	6 720 978	1
2/ actions émises pendant l'exercice		
3/ actions annulées pendant l'exercice		
4/ actions composant le capital social en fin d'exercice	6 720 978	1

ENGAGEMENTS FINANCIERS

NANTISSEMENTS

Les titres de participations inscrits au bilan sont nantis auprès des prêteurs de la dette senior.

COUVERTURE DE TAUX

Des contrats de cap et de swap de taux d'intérêt, à hauteur de 62% de la dette senior, sont en cours à la clôture de l'exercice.

Concernant la partie EUR, ils sont d'un montant nominal de départ de 246.375.000 euros et leur valeur de marché sont de – 599.707 euros au 31.12.2021.

Concernant la partie USD, ils sont d'un montant nominal de départ de 110.437.500 dollars et leur valeur de marché sont de – 3.389.892 euros au 31.12.2021.

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATION

(articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

		Euros	
		Résultat	
FILIALES ET PARTICIPATIONS	Quote-part Capitaux propres	du capital détenu en pourcentage	du dernier exercice clos
A - RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1- Filiales (plus de 50% du capital détenu) DIACINE France SAS	553 921 677	100%	59 783 936
Certaines mentions ne sont pas communiquées car elles porteraient préjudice à la société			
2- Participations (10 à 50% du capital détenu) Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices			
B - RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1- Filiales non reprises en A: a) françaises b) étrangères			

VARIATION DE LA SITUATION NETTE

	31.12.2020	Augmentation	Diminution hors Distribution	Distribution de dividende	31.12.2021
Capital	6 720 978				6 720 978
Prime d'émission	342 988 992				342 988 992
Réserve légale	672 098				672 098
Autres réserves	0				0
Report à Nouveau	68 368 723	49 290 626		20 000 000	97 659 349
Résultat 31/12/2021	0	17 879 125			17 879 125
Résultat 31/12/2020	49 290 626		49 290 626		0
	468 041 417	67 169 751	49 290 626	20 000 000	465 920 542