

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 06713

Numéro SIREN : 797 476 603

Nom ou dénomination : SOCIETE GENERALE CAPITAL FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt 28693

Comptes annuels au : 31 décembre 2021

Certifié conforme
Le Président

SOMMAIRE

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>Bilan actif.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan passif.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat (en liste).....</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat partie 2.....</u>	<u>8</u>
<u>ANNEXE.....</u>	<u>9</u>
<u>Annexe.....</u>	<u>10</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>11</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>Provisions inscrites au Bilan.....</u>	<u>14</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>15</u>
<u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>16</u>
<u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u>	<u>17</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>18</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>19</u>
<u>Filiales et participations 1ère partie.....</u>	<u>20</u>
<u>Valeur estimative du portefeuille de titres immobilisés de l'activité du portefeuille (TIAP).....</u>	<u>21</u>
<u>Variation de la valeur du portefeuille (TIAP).....</u>	<u>21</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>22</u>
<u>Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>23</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>24</u>
<u>Identité de la société consolidante.....</u>	<u>25</u>
<u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u>	<u>26</u>
<u>Honoraires des commissaires aux comptes.....</u>	<u>27</u>

BILAN

Comptes annuels au 31/12/2021

Bilan actif

Rubriques	31/12/2021		31/12/2020	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	9 782 504	252 520	9 529 984	8 960 820
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	77 459 413	9 119 137	68 340 276	72 378 402
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 631 577		2 631 577	2 675 941
TOTAL immobilisations financières	89 873 494	9 371 657	80 501 837	84 015 163
Total Actif Immobilisé (II)	89 873 494	9 371 657	80 501 837	84 015 163
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	9 869	9 869		
Capital souscrit et appelé, non versé	5 500 000		5 500 000	7 500 000
TOTAL Créances	5 509 869	9 869	5 500 000	7 500 000
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	13 759 948		13 759 948	7 770 726
TOTAL Disponibilités	13 759 948		13 759 948	7 770 726
Charges constatées d'avance				
Total Actif Circulant (III)	19 269 817	9 869	19 259 948	15 270 726
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	109 143 312	9 381 526	99 761 785	99 285 888

Comptes annuels au 31/12/2021

Bilan passif

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé : 74 500 000	80 000 000	80 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 249 791	775 846
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves	1 249 791	775 846
Report à nouveau	17 062 430	8 057 472
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	569 927	9 478 903
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	98 882 148	98 312 222
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	825 196	951 210
Dettes fiscales et sociales	10 502	22 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 939	
Autres dettes		
TOTAL Dettes d'exploitation	879 637	973 667
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	879 637	973 667
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	99 761 785	99 285 888

Résultat de l'exercice en centimes **569 926,72**

Total du bilan en centimes 99 761 785,20

COMPTE DE RESULTAT

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			6 883	
Total des produits d'exploitation (I)			6 883	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 134 111	1 548 922
Impôts, taxes et versements assimilés			65 946	90 583
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements		
	immobilisations	Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			54	
Total des charges d'exploitation (II)			1 200 111	1 639 505
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 193 228	-1 639 505
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			6 848 573	8 104 479
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				660 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			6 848 573	8 764 479
Dotations financières aux amortissements et provisions			6 947 632	469 188
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			6 947 632	469 188
RÉSULTAT FINANCIER			-99 059	8 295 291
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 292 287	6 655 786

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 925 335	10 112 916
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	19 925 335	10 112 916
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 063 121	7 289 799
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 063 121	7 289 799
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 862 214	2 823 117
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	26 780 791	18 877 394
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	26 210 864	9 398 491
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	569 927	9 478 903

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société pour l'exercice clos au 31 décembre 2021.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 0,00 €.

Les produits des activités courantes inclus dans le compte de résultat composant ces comptes annuels est constitué de produits financiers (hors reprises de provisions et hors gains de change) pour un montant de 8 848 573,09 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice (perte) de 569 926,72 €.

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures.

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

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

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

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

CHANGEMENT D'ESTIMATION

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

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

Par décision de gestion, la société a opté pour l'incorporation des frais d'acquisition au coût d'achat des titres.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 0,00 €

Au 31 décembre 2021, le taux d'imposition était : 27,37%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Deux ans après le déclenchement de la pandémie de Covid-19, l'année 2021 a été marquée par un redémarrage rapide dans plusieurs grandes économies, en particulier grâce au déploiement des vaccins. Cependant, cette dynamique est altérée par des frictions persistantes dans les chaînes d'approvisionnement mondiales et les marchés du travail, et par l'allongement des délais de livraison dans le secteur manufacturier et la réduction de la capacité d'offre dans le secteur des services qui entraînent une hausse des coûts. Des incertitudes subsistent quant à l'évolution de la crise sanitaire (apparition du variant Omicron et lenteur du déploiement des vaccinations dans certains pays).

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan,

la société ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

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

OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

Comptes annuels au 31/12/2021

La société ne possède pas d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Depuis le 31 décembre 2021, les incertitudes pesant sur l'environnement économique et financier du Groupe se sont accentuées compte tenu du fort accroissement des tensions entre la Russie et les pays occidentaux autour de la situation de l'Ukraine depuis mi-février 2022. Le Groupe assure un suivi constant et rapproché de la situation en Ukraine et en Russie, en veillant à accompagner ses clients et l'ensemble de ses collaborateurs avec la plus grande attention. Societe Generale Capital Finance respecte de façon rigoureuse les réglementations en vigueur et met en œuvre avec diligence les mesures nécessaires afin d'appliquer strictement, dès publication, les sanctions internationales.

Comptes annuels au 31/12/2021

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			8 960 820		2 168 567
Autres titres immobilisés			74 812 296		20 109 562
Prêts et autres immobilisations financières			2 675 941		-0
TOTAL (IV)			86 449 057		22 278 129
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			86 449 057		22 278 129

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations				1 346 883	9 782 504	
Autres titres immobilisés			1 238 567	16 223 878	77 459 413	
Prêts et autres immobilisations financières			44 364		2 631 577	
TOTAL (IV)			1 282 931	17 570 761	89 873 494	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			1 282 931	17 570 761	89 873 494	

Comptes annuels au 31/12/2021

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Frais de développement				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations		252 520		252 520
Provisions sur autres immos financières	2 433 894	6 685 243		9 119 137
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations		9 869		9 869
TOTAL (III)	2 433 894	6 947 632		9 381 526
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 433 894	6 947 632		9 381 526
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		6 947 632		
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence				

Comptes annuels au 31/12/2021

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières				2 631 577	2 631 577		
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				2 631 577	2 631 577		
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients							
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés				5 509 869	5 509 869		
Débiteurs divers							
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				5 509 869	5 509 869		
Charges constatées d'avance							
TOTAL DES CREANCES				8 141 446	8 141 446		
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine							
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				825 196	825 196		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			10 502	10 502		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				43 939	43 939		
Groupes et associés							
Autres dettes							
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAL DES DETTES				879 637	879 637		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 80000000 actions de 1 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2020 décidée par l'associé unique en date du 29 juin 2021.

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

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	
Origines :	
Report à nouveau antérieur	8 057 472
Résultat de l'exercice	9 478 903
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	17 536 375
Affectation :	
Réserve légale	473 945
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	17 062 430
TOTAL	17 536 375

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 638 741
Interets courus obligations	2 638 741
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	2 638 741

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

Détail des charges à payer

Nature des charges	Montants
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	747 559 747 559
DETTE FISCALES ET SOCIALES CVAE a payer	10 502 10 502
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	758 061

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

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)					
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)					
ARMSTRONG 2			50%	1	1
GUYNEMER			50%	1	1
FARMAN			50%	1	1
GARROS			50%	1	1
FINANCIERE GRANDE CORNICHE			16%	930 000	930 000
MERMOZ 2			20%	8 600 000	8 600 000
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)					
FINDIS DEVELOPPEMENT			2%	1 323 759	1 323 759
ABCD NUTRITION			6%	252 504	252 504
EURAZEO PME RING FUND			4%	5 043 939	5 000 000

Valeur estimative du portefeuille de titres immobilisés de l'activité du portefeuille (TIAP)

Décomposition de la valeur estimative	Montant à l'ouverture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
FRACTIONS DU PORTEFEUILLE EVALUEES :			
- au coût de revient	1 323 763	1 323 763	1 323 763
- au cours de bourse			
- d'après la situation nette			
- d'après la situation nette réestimée			
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité			
- d'après d'autres méthodes			
VALEUR ESTIMATIVE DU PORTEFEUILLE	1 323 763	1 323 763	1 323 763

Décomposition de la valeur estimative	Montant à la clôture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
FRACTIONS DU PORTEFEUILLE EVALUEES :			
- au coût de revient	6 367 702	6 323 763	6 323 763
- au cours de bourse			
- d'après la situation nette			
- d'après la situation nette réestimée			
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité			
- d'après d'autres méthodes			
VALEUR ESTIMATIVE DU PORTEFEUILLE	6 367 702	6 323 763	6 323 763

Variation de la valeur du portefeuille (TIAP)

Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	1 323 763	1 323 763
Acquisition de l'exercice	5 000 000	5 000 000
Cession de l'exercice (en prix de vente)		
Reprise de provisions sur titres cédés		
Plus-values sur cessions de titres :		
- détenus au début de l'exercice		
- acquis dans l'exercice		
Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille		
Autres variations de plus-values latentes :		
- sur titres acquis dans l'exercice		
- sur titres acquis antérieurement		
Autres mouvements comptables (à préciser)		
- Conversion obligations		
- Virement de poste à poste		
Montant à la clôture de l'exercice	6 323 763	6 323 763

Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

Charges et produits exceptionnels

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	18 063 121	
VNC TITRES DE PARTICIPATIONS	1 346 883	675600
VCEAC OBLIGATIONS CONVERTIBLES	16 716 238	675612
DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 063 121	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION	0	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL	19 925 335	
PRODUITS CESSIONS IMMO FINANC	3 663 993	775600
PRODUITS CESSIONS OBL CONVERT	16 261 342	775612
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 925 335	

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

En conséquence, la société est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion consolidé.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

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

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
POSTES DE L'ACTIF		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	13 759 948	13 759 948
Capital souscrit appelé non versé	5 500 000	5 500 000
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		19 259 948
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	825 196	811 539
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		811 539
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières		
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	1 134 111	1 124 341
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes DELOITTE ET ASSOCIES de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 8 040 € HT.

SOCIETE GENERALE CAPITAL FINANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 80.000.000 euros

Siège social : 17 cours Valmy – 92800 PUTEAUX

797 476 603 RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EXPRIMEES DANS UN ACTE DU 29 JUIN 2022

Le vingt-neuf juin deux mille vingt-deux, l'Associé Unique a signé l'acte dont la teneur suit :

GENEFINANCE, Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000.000 euros, dont le siège social est situé au 29 boulevard Haussmann – 75009 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS sous le numéro 321 513 327, représentée par Cédric TOCQUE, Directeur Général,

Associé Unique de SOCIETE GENERALE CAPITAL FINANCE, Société par Actions Simplifiée au capital de 80.000.000 euros, dont le siège social est situé au 17 cours Valmy – 92800 PUTEAUX, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro 797 476 603,

DECIDE :

PREMIEREMENT

Connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux Comptes, d'approuver les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2021 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique prend acte que l'exercice se solde par un bénéfice de 569.926,72 euros.

En conséquence, l'Associé Unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

DEUXIEMEMENT

Connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux Comptes, d'affecter le bénéfice de l'exercice de 569.926,72 euros augmenté du report à nouveau antérieur, créditeur de 17.062.430,32 euros, soit un résultat à affecter de 17.632.357,04 euros de la manière suivante :

A la réserve légale	28.496,34 euros
Versement de dividende (soit 0,01 euro par action)	800.000,00 euros
Au report à nouveau	16.803.860,70 euros

Le dividende sera mis en paiement à compter du 29 juin 2022.

L'Associé Unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividende, pour les trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Dividende distribué
2020	Néant
2019	0,055 euro (1)
2018	Néant

(1) Le dividende attribué à l'Associé Unique, personne morale, n'était pas éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code général des impôts.

TROISIEMEMENT

Connaissance prise du rapport de gestion du Président constatant l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, d'en prendre acte purement et simplement.

QUATRIEMEMENT

De conférer tous pouvoirs à la société MEDIALEX PARIS sis 62 rue de la Chaussée d'Antin 75009 PARIS à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité ou autres.

Fait à PARIS,
Le 29 juin 2022

GENEFINANCE
Cédric TOCQUE

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président.

Le Président
Anne PENET-GROBON

SG CAPITAL FINANCE

Société par actions simplifiée

17, Cours Valmy, 92800 Puteaux, FRANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

SG CAPITAL FINANCE

Société par actions simplifiée

17, Cours Valmy, 92800 Puteaux, FRANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société SG CAPITAL FINANCE

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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, à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : Comme indiqué dans le rapport de gestion, ces informations n'incluent pas les opérations bancaires et les opérations connexes.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

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

Paris-La Défense, le 15 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

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

Pascal COLIN

Associé

Comptes annuels au : 31 décembre 2021

SOMMAIRE

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>Bilan actif.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan passif.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat (en liste).....</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat partie 2.....</u>	<u>8</u>
<u>ANNEXE.....</u>	<u>9</u>
<u>Annexe.....</u>	<u>10</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>11</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>Provisions inscrites au Bilan.....</u>	<u>14</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>15</u>
<u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>16</u>
<u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u>	<u>17</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>18</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>19</u>
<u>Filiales et participations 1ère partie.....</u>	<u>20</u>
<u>Valeur estimative du portefeuille de titres immobilisés de l'activité du portefeuille (TIAP).....</u>	<u>21</u>
<u>Variation de la valeur du portefeuille (TIAP).....</u>	<u>21</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>22</u>
<u>Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>23</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>24</u>
<u>Identité de la société consolidante.....</u>	<u>25</u>
<u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u>	<u>26</u>
<u>Honoraires des commissaires aux comptes.....</u>	<u>27</u>

BILAN

Comptes annuels au 31/12/2021

Bilan actif

Rubriques	31/12/2021		31/12/2020	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	9 782 504	252 520	9 529 984	8 960 820
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	77 459 413	9 119 137	68 340 276	72 378 402
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 631 577		2 631 577	2 675 941
TOTAL immobilisations financières	89 873 494	9 371 657	80 501 837	84 015 163
Total Actif Immobilisé (II)	89 873 494	9 371 657	80 501 837	84 015 163
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	9 869	9 869		
Capital souscrit et appelé, non versé	5 500 000		5 500 000	7 500 000
TOTAL Créances	5 509 869	9 869	5 500 000	7 500 000
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	13 759 948		13 759 948	7 770 726
TOTAL Disponibilités	13 759 948		13 759 948	7 770 726
Charges constatées d'avance				
Total Actif Circulant (III)	19 269 817	9 869	19 259 948	15 270 726
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	109 143 312	9 381 526	99 761 785	99 285 888

Comptes annuels au 31/12/2021

Bilan passif

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel dont versé : 74 500 000	80 000 000	80 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 249 791	775 846
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves dont réserve des prov. fluctuation des cours : dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves	1 249 791	775 846
Report à nouveau	17 062 430	8 057 472
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	569 927	9 478 903
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	98 882 148	98 312 222
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	825 196	951 210
Dettes fiscales et sociales	10 502	22 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 939	
Autres dettes		
TOTAL Dettes d'exploitation	879 637	973 667
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	879 637	973 667
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	99 761 785	99 285 888

Résultat de l'exercice en centimes **569 926,72**

Total du bilan en centimes **99 761 785,20**

COMPTE DE RESULTAT

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			6 883	
Total des produits d'exploitation (I)			6 883	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 134 111	1 548 922
Impôts, taxes et versements assimilés			65 946	90 583
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements		
	immobilisations	Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			54	
Total des charges d'exploitation (II)			1 200 111	1 639 505
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 193 228	-1 639 505
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			6 848 573	8 104 479
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				660 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			6 848 573	8 764 479
Dotations financières aux amortissements et provisions			6 947 632	469 188
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			6 947 632	469 188
RÉSULTAT FINANCIER			-99 059	8 295 291
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 292 287	6 655 786

Comptes annuels au 31/12/2021

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 925 335	10 112 916
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	19 925 335	10 112 916
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 063 121	7 289 799
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 063 121	7 289 799
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 862 214	2 823 117
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	26 780 791	18 877 394
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	26 210 864	9 398 491
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	569 927	9 478 903

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société pour l'exercice clos au 31 décembre 2021.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 0,00 €.

Les produits des activités courantes inclus dans le compte de résultat composant ces comptes annuels est constitué de produits financiers (hors reprises de provisions et hors gains de change) pour un montant de 8 848 573,09 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice (perte) de 569 926,72 €.

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures.

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

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

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

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

CHANGEMENT D'ESTIMATION

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

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

Par décision de gestion, la société a opté pour l'incorporation des frais d'acquisition au coût d'achat des titres.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 0,00 €

Au 31 décembre 2021, le taux d'imposition était : 27,37%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Deux ans après le déclenchement de la pandémie de Covid-19, l'année 2021 a été marquée par un redémarrage rapide dans plusieurs grandes économies, en particulier grâce au déploiement des vaccins. Cependant, cette dynamique est altérée par des frictions persistantes dans les chaînes d'approvisionnement mondiales et les marchés du travail, et par l'allongement des délais de livraison dans le secteur manufacturier et la réduction de la capacité d'offre dans le secteur des services qui entraînent une hausse des coûts. Des incertitudes subsistent quant à l'évolution de la crise sanitaire (apparition du variant Omicron et lenteur du déploiement des vaccinations dans certains pays).

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan,

la société ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

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

OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

Comptes annuels au 31/12/2021

La société ne possède pas d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Depuis le 31 décembre 2021, les incertitudes pesant sur l'environnement économique et financier du Groupe se sont accentuées compte tenu du fort accroissement des tensions entre la Russie et les pays occidentaux autour de la situation de l'Ukraine depuis mi-février 2022. Le Groupe assure un suivi constant et rapproché de la situation en Ukraine et en Russie, en veillant à accompagner ses clients et l'ensemble de ses collaborateurs avec la plus grande attention. Societe Generale Capital Finance respecte de façon rigoureuse les réglementations en vigueur et met en œuvre avec diligence les mesures nécessaires afin d'appliquer strictement, dès publication, les sanctions internationales.

Comptes annuels au 31/12/2021

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			8 960 820		2 168 567
Autres titres immobilisés			74 812 296		20 109 562
Prêts et autres immobilisations financières			2 675 941		-0
TOTAL (IV)			86 449 057		22 278 129
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			86 449 057		22 278 129

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations				1 346 883	9 782 504	
Autres titres immobilisés			1 238 567	16 223 878	77 459 413	
Prêts et autres immobilisations financières			44 364		2 631 577	
TOTAL (IV)			1 282 931	17 570 761	89 873 494	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			1 282 931	17 570 761	89 873 494	

Comptes annuels au 31/12/2021

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Frais de développement				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations		252 520		252 520
Provisions sur autres immos financières	2 433 894	6 685 243		9 119 137
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations		9 869		9 869
TOTAL (III)	2 433 894	6 947 632		9 381 526
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 433 894	6 947 632		9 381 526
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		6 947 632		
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence				

Comptes annuels au 31/12/2021

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières				2 631 577	2 631 577		
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				2 631 577	2 631 577		
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients							
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés				5 509 869	5 509 869		
Débiteurs divers							
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				5 509 869	5 509 869		
Charges constatées d'avance							
TOTAL DES CREANCES				8 141 446	8 141 446		
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine							
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				825 196	825 196		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			10 502	10 502		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				43 939	43 939		
Groupes et associés							
Autres dettes							
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAL DES DETTES				879 637	879 637		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 80000000 actions de 1 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2020 décidée par l'associé unique en date du 29 juin 2021.

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

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	
Origines :	
Report à nouveau antérieur	8 057 472
Résultat de l'exercice	9 478 903
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	17 536 375
Affectation :	
Réserve légale	473 945
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	17 062 430
TOTAL	17 536 375

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 638 741
Interets courus obligations	2 638 741
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	2 638 741

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

Détail des charges à payer

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	747 559
FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	747 559
DETTE FISCALES ET SOCIALES	10 502
CVAE a payer	10 502
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	758 061

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

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)					

Valeur estimative du portefeuille de titres immobilisés de l'activité du portefeuille (TIAP)

Décomposition de la valeur estimative	Montant à l'ouverture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
FRACTIONS DU PORTEFEUILLE EVALUEES :			
- au coût de revient	1 323 763	1 323 763	1 323 763
- au cours de bourse			
- d'après la situation nette			
- d'après la situation nette réestimée			
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité			
- d'après d'autres méthodes			
VALEUR ESTIMATIVE DU PORTEFEUILLE	1 323 763	1 323 763	1 323 763

Décomposition de la valeur estimative	Montant à la clôture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
FRACTIONS DU PORTEFEUILLE EVALUEES :			
- au coût de revient	6 367 702	6 323 763	6 323 763
- au cours de bourse			
- d'après la situation nette			
- d'après la situation nette réestimée			
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité			
- d'après d'autres méthodes			
VALEUR ESTIMATIVE DU PORTEFEUILLE	6 367 702	6 323 763	6 323 763

Variation de la valeur du portefeuille (TIAP)

Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	1 323 763	1 323 763
Acquisition de l'exercice	5 000 000	5 000 000
Cession de l'exercice (en prix de vente)		
Reprise de provisions sur titres cédés		
Plus-values sur cessions de titres :		
- détenus au début de l'exercice		
- acquis dans l'exercice		
Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille		
Autres variations de plus-values latentes :		
- sur titres acquis dans l'exercice		
- sur titres acquis antérieurement		
Autres mouvements comptables (à préciser)		
- Conversion obligations		
- Virement de poste à poste		
Montant à la clôture de l'exercice	6 323 763	6 323 763

Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

Charges et produits exceptionnels

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	18 063 121	
VNC TITRES DE PARTICIPATIONS	1 346 883	675600
VCEAC OBLIGATIONS CONVERTIBLES	16 716 238	675612
DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 063 121	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION	0	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL	19 925 335	
PRODUITS CESSIONS IMMO FINANC	3 663 993	775600
PRODUITS CESSIONS OBL CONVERT	16 261 342	775612
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 925 335	

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

En conséquence, la société est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion consolidé.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

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

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
POSTES DE L'ACTIF		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	13 759 948	13 759 948
Capital souscrit appelé non versé	5 500 000	5 500 000
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		19 259 948
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	825 196	811 539
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		811 539
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières		
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	1 134 111	1 124 341
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes DELOITTE ET ASSOCIES de la lettre de mission au titre de l'exercice 2021 sont de 8 040 € HT.