



Société d'Investissements et de Gestion 116

SIG 116

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Société d'Investissements et de Gestion 116 SIG 116

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la SIG 116,

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 SIG 116 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés 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 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 10 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Claire Pajona

SOCIETE D'INVESTISSEMENTS ET DE GESTION 116 (SIG 116)

Société par actions simplifiée au capital de 37.000 euros
Siège social : 59 bis avenue Hoche - 75008 Paris

808 946 305 - RCS Paris

Comptes annuels 2022

| | |
|--|-------------|
| 1. Etats financiers 2022 | p 6 |
| I. Compte de résultat | p 6 |
| II. Bilan | p 8 |
| 2. Annexe aux états financiers de l'exercice 2022 | p 10 |
| Note 1. Faits marquants de l'exercice | p 10 |
| Note 2. Règles et méthodes comptables, comparabilité des comptes | p 10 |
| Note 3. Résultat d'exploitation | p 11 |
| Note 4. Résultat financier | p 11 |
| Note 5. Résultat exceptionnel | p 11 |
| Note 6. Impôts sur les bénéfices | p 11 |
| Note 7. Immobilisations financières | p 11 |
| Note 8. Dépréciation des immobilisations financières | p 12 |
| Note 9. Actif circulant | p 12 |
| Note 10. Etat des échéances des créances | p 12 |
| Note 11. Capitaux propres | p 12 |
| Note 12. Dettes d'exploitation | p 13 |
| Note 13. Etat des échéances des dettes | p 13 |
| Note 14. Eléments concernant plusieurs postes de bilan | p 13 |
| Note 15. Effectif | p 14 |
| Note 16. Charges et produits financiers concernant les entreprises liées | p 14 |
| Note 17. Engagements financiers et autres informations | p 14 |
| Note 18. Evénements postérieurs à la clôture | p 14 |

1. Etats financiers 2022

I. Compte de résultat

| <i>(en milliers d'euros)</i> | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------|-----------|
| Produits d'exploitation | | | |
| Produits divers | | | |
| Sous-total A : chiffre d'affaires | | | |
| Reprises sur provisions & transferts de charges | | | |
| Autres produits | | | |
| Sous-total B | | | |
| Total I (A + B) | | | |
| Charges d'exploitation | | | |
| Autres achats et charges externes | 3 | 114 | 3 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Salaires et traitements | | | |
| Charges sociales | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions : | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | |
| Autres charges | | | |
| Total II | | 114 | 3 |
| Résultat d'exploitation (I-II) | | -114 | -3 |

| <i>(en milliers d'euros)</i> | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|---------------|---------------|
| Produits financiers | | | |
| De participations | | | |
| D'autres valeurs mobilières et des créances de l'actif immobilisé | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 2 708 | 5 241 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 48 386 | 15 958 |
| Différences positives de change | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| Total III | | 51 094 | 21 199 |
| Charges financières | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 4 | | |
| Intérêts et charges assimilées | 4 | 793 | 1 556 |
| Différences négatives de change | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| Total IV | | 793 | 1 556 |
| Résultat financier (III-IV) | 4 | 50 301 | 19 643 |
| Résultat courant avant impôts (I-II + III-IV) | | 50 187 | 19 640 |
| Produits exceptionnels | | | 151 |
| Sur opérations de gestion | | | |
| Sur opérations en capital | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | |
| Total V | | | 151 |
| Charges exceptionnelles | | | |
| Sur opérations de gestion | | 2 | |
| Sur opérations en capital | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | |
| Total VI | | 2 | |
| Résultat exceptionnel (V-VI) | 5 | -2 | 151 |
| Participation des salariés (VII) | | | |
| Impôt sur les bénéfices (VIII) | 6 | 6 050 | 2 547 |
| Total des produits (I + III + V) | | 51 094 | 21 350 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII+VIII) | | 6 959 | 4 106 |
| Bénéfice ou perte | | 44 135 | 17 244 |

II. Bilan

| ACTIF (en milliers d'euros) | Note | Brut | Amortissements et provisions | Net | |
|---|------|---------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| | | | | 2022 | 2021 |
| Actif immobilisé | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Concessions et droits assimilés | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions et agencements | | | | | |
| Installations techniques | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Immobilisations corporelles mises en concession | | | | | |
| Immobilisations financières | 7+8 | | | | 119 418 |
| Participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (TIAP) | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | 119 418 |
| Prêts | | | | | |
| Autres | | | | | |
| Total I | | | | | 119 418 |
| Actif circulant | | | | | |
| Stocks et en cours | | | | | |
| Créances | | 10 970 | | 10 970 | 3 |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | | |
| Créances fiscales et sociales | 9 | 26 | | 26 | 3 |
| Autres | | 10 944 | | 10 944 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Actions propres | | | | | |
| Autres titres | | | | | |
| Disponibilités | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | 2 |
| Total II | | 10 970 | | 10 970 | 5 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Écarts de conversion actif (IV) | | | | | |
| Total général (I + II + III + IV) | | 10 970 | | 10 970 | 119 423 |

| PASSIF (en milliers d'euros) | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|---------------|----------------|
| Capitaux propres | 11 | | |
| Capital | | 37 | 37 |
| Primes d'émission, de fusion et d'apport | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Réserves | | | |
| Réserve légale | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Réserves indisponibles | | | |
| Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | | -36 987 | -54 231 |
| Résultat de l'exercice | | 44 135 | 17 244 |
| Situation nette | | 7 185 | -36 950 |
| Provisions réglementées | | | |
| Total I | | 7 185 | -36 950 |
| Autres fonds propres | | | |
| Obligations remboursables en actions | | | |
| Total II | | | |
| Provisions | | | |
| Provisions | | | |
| Total III | | | |
| Fonds d'amortissements | | | |
| Amortissements financiers | | | |
| Total IV | | | |
| Dettes | | | |
| Emprunts obligataires convertibles et autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 12 | | 154 517 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 | 137 | 3 |
| Dettes fiscales et sociales | 12 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes | | | |
| Autres dettes | | 3 648 | 1 853 |
| Produits constatés d'avance | | | |
| Total V | | 3 785 | 156 373 |
| Écart de conversion passif (VI) | | | |
| Total général (I + II + III + IV + V + VI) | | 10 970 | 119 423 |

2. Annexe aux états financiers de l'exercice 2022

Note 1. Faits marquants de l'exercice

En 2016, le groupe Vivendi a investi dans le groupe Lov Banijay et a participé à son financement. Lov Banijay est un des plus grands producteurs et distributeurs indépendants au monde de programmes télévisuels, issu du rapprochement entre Banijay et Zodiak Media.

L'investissement du groupe Vivendi dans le groupe Lov Banijay a été réalisé par :

- le biais d'une prise de participation de 26,2 % de Vivendi Content (filiale à 100% de Vivendi) dans Banijay Group (filiale indirecte de Lov Banijay). Cette participation a été portée à 31,4 % en 2017 ;
- et par des financements de 240 millions d'euros de SIG 116 de la manière suivante :

SIG 116 a souscrit, auprès de Lov Banijay, à une obligation remboursable en actions ou en numéraire (ORAN), au choix de leur émetteur, à hauteur de 90 millions d'euros et à une obligation de 50 millions d'euros.

SIG 116 a également souscrit à une ORAN émise par Banijay Group (BG) à hauteur de 100 millions d'euros.

Ces trois obligations étaient à échéance du 22 février 2023.

En 2017, dans le cadre d'un refinancement de Banijay Group, les opérations suivantes ont été réalisées par SIG 116 :

- Le 22 juin 2017, SIG 116 a souscrit à une nouvelle ORAN de 104,07 millions d'euros émise par la société Banijay Group Holding (BGH, nouvelle maison mère de BG) afin de permettre le remboursement par BG de la totalité de l'ORAN de 100 millions d'euros et des intérêts pour 4,0 millions d'euros.
- Le 6 juillet 2017 :
 - o BGH a remboursé partiellement l'ORAN à hauteur de 40 millions d'euros, au moyen d'un accord de délégation entre SIG 116 et Vivendi SA ;
 - o BGH a également remboursé partiellement l'ORAN à hauteur de 39 millions d'euros en numéraire.

En date du 21 décembre 2018, BGH a remboursé en totalité l'ORAN de 25 millions d'euros, soit un montant total de 26,2 millions d'euros (intérêts compris) en numéraire.

Le 10 mai 2022, SIG 116, Vivendi Content et Vivendi SE ont signé un accord d'investissement avec les autres actionnaires des groupes Banijay et Betclik, ainsi que de nouveaux investisseurs, afin de définir les principaux termes du projet de rapprochement des activités de média et production audiovisuelle (Banijay) et de jeux en ligne (Betclik) détenues par le groupe Lov dans le cadre de la fusion de Financière Lov Entertainment (FLE) avec le SPAC Pegasus Entrepreneurs, en vue d'une cotation des titres de FLE sur Euronext Amsterdam. Ces opérations ont été définitivement réalisées le 1^{er} juillet 2022.

À l'issue de l'opération, Financière Lov a conservé la majorité du capital et des droits de vote de FLE, et bénéficie par ailleurs de droits de vote triples. A l'occasion de cette opération, Vivendi Content a échangé sa participation de 32,86 % dans BGH contre une participation dans le nouvel ensemble FLE.

L'opération a permis en outre de financer le remboursement intégral des obligations détenues par SIG 116, à hauteur d'environ 170 millions d'euros (principal et intérêts). Le remboursement anticipé des obligations Lov Banijay a été effectué le 5 juillet 2022.

Note 2. Règles et méthodes comptables, comparabilité des comptes

Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France. Les règlements de l'ANC n°2014-03 et 2016-07 ont été appliqués.

Immobilisations financières

Titres de participation, Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (TIAP) et Autres titres immobilisés

Sont considérés comme titres de participation, les titres des sociétés dont la possession durable est estimée utile à l'activité de la société.

Les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (TIAP) regroupent les titres de sociétés dont la société espère retirer, à plus ou moins longue échéance, une rentabilité satisfaisante, sans intervention dans la gestion.

Les titres de participation, TIAP et autres titres immobilisés sont comptabilisés au coût d'acquisition. Si la valeur comptable des titres est supérieure à la valeur d'inventaire, une dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation est déterminée par rapport à la valeur d'utilité (PCG art 221-3). Celle-ci est généralement calculée en fonction des flux de trésorerie futurs actualisés, mais une méthode mieux adaptée peut être retenue le cas échéant, telle que celle des comparables boursiers, les valeurs issues de transactions récentes, le cours de bourse dans le cas d'entités cotées ou la quote-part de situation nette.

La valeur d'inventaire des TIAP est fondée sur leur valeur de marché et tient compte des perspectives d'évolution générale de l'entité dont les titres sont détenus (PCG art. 221-5).

La valeur d'inventaire des Autres titres immobilisés en devises est calculée en utilisant les cours de change à la date de clôture de l'exercice pour les titres cotés (PCG art. 420-3) et non cotés.

Créances d'exploitation

Elles sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée en fonction des risques de non-recouvrement.

Comptes courants

La société assimile les comptes courants (en devises) aux disponibilités et en conséquence, les différences de conversion sont immédiatement enregistrées en résultat de change (cf. infra, opérations en devises).

Opérations en devises

Les produits et charges en devises sont comptabilisés au moyen de taux de change mensuels déterminés à partir des cours de clôture retenus du mois précédent.

Les créances, dettes et disponibilités en devises sont converties aux cours des devises à la clôture de l'exercice.

Les différences de conversion sur les disponibilités sont immédiatement enregistrées en résultat de change. La société assimile les comptes courants (en devises) aux disponibilités.

Note 3. Résultat d'exploitation

Charges d'exploitation

Les autres achats et charges externes s'analysent comme suit :

| <i>(en milliers d'euros)</i> | 2022 | 2021 |
|------------------------------|------------|----------|
| Frais d'actes | | |
| Honoraires divers | 114 | 3 |
| Frais services bancaires | | |
| Autres charges | | |
| Total | 114 | 3 |

Note 4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice est positif de 50 301 milliers d'euros, il est constitué de produits financiers d'un montant de 2 708 milliers d'euros relatifs aux coupons des obligations de 90 millions et 50 millions d'euros (voir faits marquants). Du fait du remboursement par Lov Banijay des deux obligations détenues par la société, SIG 116 a comptabilisé au 31 décembre 2022 une reprise totale de la dépréciation de l'ORAN, à hauteur 48 386 milliers d'euros, et à des charges d'intérêts sur compte courant Vivendi SE pour 793 milliers d'euros, ainsi que des produits d'intérêts sur compte courant VSE pour 36 milliers d'euros.

Note 5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est de -2 milliers d'euros.

Note 6. Impôt sur les bénéfices

La société appartient au groupe d'intégration fiscale dont Vivendi SE est la société de tête.

A titre individuel, la société a un résultat fiscal de 48 045 milliers d'euros. Il n'y a donc une charge fiscale de 6 050 milliers au titre de l'exercice 2022.

Note 7. Immobilisations financières

| Variation des valeurs brutes <i>(en milliers d'euros)</i> | Valeurs brutes à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeurs brutes à la fin de l'exercice |
|--|--|---------------|----------------|--|
| Titres de participation | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 167 807 | | 167 807 | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Total | 167 807 | | 167 807 | |

Note 8. Dépréciation des immobilisations financières

| Variation des valeurs (<i>en milliers d'euros</i>) | Valeurs à l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises | Valeurs à la fin de l'exercice |
|--|-------------------------------------|-----------|---------------|--------------------------------|
| Titres de participation | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 48 386 | | 48 386 | 0 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Total | 48 386 | 0 | 48 386 | 0 |

(Cf Note 4)

Note 9. Actif circulant

Créances

Les créances s'élevaient à 10 970 milliers d'euros et se composent principalement d'un crédit de TVA à reporter pour 26 milliers d'euros, et d'une créance sur compte courant VSE de 10 944 milliers d'euros, suite au remboursement anticipé par Lov Banijay des deux obligations détenues par la Société.

Note 10. Etat des échéances des créances

| Etat des créances (<i>en milliers d'euros</i>) | Montant brut | Dont à moins d'un an | Dont à plus d'un an |
|--|---------------|----------------------|---------------------|
| Actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Actif circulant : | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | |
| Créances fiscales et sociales | 26 | 26 | |
| Autres Créances | 10 944 | 10 944 | |
| Total | 10 970 | 10 970 | 0 |

Note 11. Capitaux propres

Mouvements des capitaux propres

| Opérations (<i>en milliers d'euros</i>) | Nombre d'actions | Capital | Réserves | Report à nouveau | Résultat | Total |
|---|------------------|---------|----------|------------------|----------|---------|
| Au 31/12/21 après répartition | 37 | 37 | | -36 987 | 0 | -36 949 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|----------|----------------|---------------|--------------|
| Mouvement de l'exercice | | | 0 | 0 | 44 135 | 44 135 |
| Au 31/12/22, avant répartition | 37 | 37 | 0 | -36 987 | 44 135 | 7 186 |

Note 12. Dettes d'exploitation

Elles s'élevaient à 3 785 milliers d'euros et correspondent principalement à une dette d'honoraires d'avocats pour 134 milliers d'euros, des provisions de factures non parvenues des honoraires de commissaires aux comptes pour 3 milliers d'euros, et une dette d'intégration fiscale VSE pour 3 648 milliers d'euros.

Note 13. Etat des échéances des dettes

| Etat des dettes (y compris intérêts courus) (en milliers d'euros) | Montant brut | A moins d'un an | A plus d'un an et moins de cinq ans | A plus de cinq ans |
|--|--------------|-----------------|-------------------------------------|--------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 137 | 137 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 3 648 | 3 648 | | |
| Total | 3 785 | 3 785 | 0 | 0 |

Note 14. Eléments concernant plusieurs postes de bilan

Ces tableaux font apparaître, dans la colonne « entreprises liées », les montants, inclus dans diverses rubriques du bilan, qui se rapportent à des opérations faites avec des sociétés consolidées par intégration globale dans le bilan du Groupe.

| ACTIF (en milliers d'euros) | Produits à recevoir | Entreprises liées |
|--|---------------------|-------------------|
| Participations nettes | | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés nets | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Créances fiscales | | |
| Autres créances | | 10 944 |
| Charges à répartir | | |
| Charges constatées d'avance | | |
| Écart de conversion | | |
| Total | 0 | 10 944 |

| <i>PASSIF</i> <i>(en milliers d'euros)</i> | Charges à payer | Entreprises liées |
|--|-----------------|-------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 137 | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 3 648 |
| Produits constatés d'avance | | |
| Écart de conversion | | |
| Total | 137 | 3 648 |

Note 15. Effectif

La société n'emploie pas de personnel.

Note 16. Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

| <i>(en milliers d'euros)</i> | Charges financières | Produits financiers |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Total | 793 | 36 |
| Dont entreprises liées | 793 | 36 |

Note 17. Engagements financiers

Il n'y a aucun engagement financier reçu ou donné en 2022.

Note 18. Événements postérieurs à la clôture

Aucun évènement particulier n'est intervenu depuis le 31 décembre 2022 ni n'est à prévoir pour 2023.