

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 : 2002 B 03857

Numéro SIREN : 440 186 740

Nom ou dénomination : GLOBECAST FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2022 sous le numéro de dépôt 21933



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Globecast France S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021
Globecast France S.A.S.
9, Rue Maurice Mallet - 92130 Issy Les Moulineaux
Ce rapport contient 49 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Globecast France S.A.S.

Siège social : 9, Rue Maurice Mallet - 92130 Issy Les Moulineaux
Capital social : € 2 102 800

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associé unique de la société Globecast France S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Globecast France S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 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, 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 juin 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Stéphanie Ortega
Associée

COMPTES ANNUELS

Globecast France

Société par actions simplifiée

**9 Rue Maurice Mallet Central Park 92130 Issy
Les Moulineaux**

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

Sommaire

Page de garde.....	1
Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Activité et faits marquants.....	7
Règles et méthodes comptables.....	9
Evènements post-clôture.....	13
Actif- Informations.....	14
Immobilisations.....	15
Amortissements.....	16
Dépréciation de l'actif.....	17
Stocks et en-cours.....	18
Etat des échéances des créances.....	19
Comptes de régularisation actif.....	20
Passif - Informations.....	21
Variation des capitaux propres.....	22
Provisions inscrites au bilan.....	23
Etat des échéances des dettes.....	24
Compte de régularisation passif.....	25
Résultat - Informations.....	26
Ventilation Chiffre d'affaires.....	27
Charges à payer et produits à recevoir.....	28
Charges et produits exceptionnels.....	30
Transferts de charges.....	31
Honoraires des CAC.....	32
Autres informations.....	33
Informations sur la Fiscalité.....	34
Fiscalité latente et différée.....	35
Entreprises liées.....	36
Rémunérations dirigeants.....	37
Engagements hors bilan.....	38
Ventilation des effectifs par catégorie.....	39

Bilan actif

BILAN-ACTIF	2021			2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	7 685 088	7 680 678	4 410	0
Concessions, brevets et droits similaires	15 259 132	13 774 550	1 484 581	1 108 865
Fonds commercial	1	0	1	1
Autres immobilisations incorporelles	52 992	0	52 992	939 153
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	22 997 213	21 455 229	1 541 984	2 048 019
Terrains	997 849	825 090	172 759	183 231
Constructions	8 849 295	5 639 756	3 209 539	3 494 453
Installations techniques, matériel	97 366 599	90 671 919	6 694 680	6 152 957
Autres immobilisations corporelles	14 884 119	11 639 962	3 244 157	2 314 428
Immobilisations en cours	924 424	0	924 424	1 776 949
Avances et acomptes	125 586	0	125 586	80 299
TOTAL immobilisations corporelles	123 147 872	108 776 727	14 371 144	14 002 317
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	908 500	30 000	878 500	878 500
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	315 404	0	315 404	538 661
TOTAL immobilisations financières	1 223 904	30 000	1 193 904	1 417 161
Total Actif Immobilisé (II)	147 368 989	130 261 956	17 107 033	17 467 497
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	1 671 937	0	1 671 937	0
TOTAL Stock	1 671 937	0	1 671 937	0
Avances et acomptes versés sur commandes	37 195	0	37 195	81 302
Clients et comptes rattachés	43 837 229	5 068 506	38 768 722	28 481 914
Autres créances	10 170 771	0	10 170 771	15 987 046
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	54 045 195	5 068 506	48 976 689	44 550 262
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	98 549	0	98 549	109 141
TOTAL Disponibilités	98 549	0	98 549	109 141
Charges constatées d'avance	4 148 516	0	4 148 516	4 905 795
Total Actif Circulant (III)	59 964 198	5 068 506	54 895 691	49 565 199
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	82 513		82 513	397 585
Total Général (I à VI)	207 415 700	135 330 463	72 085 237	67 430 281

Bilan passif

BILAN-PASSIF	2021	2020
Capital social ou individuel dont versé : 2 102 800	2 102 800	2 102 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	445 276	445 276
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	1 076 970	1 076 970
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves	1 076 970	1 076 970
Report à nouveau	10 914 226	8 646 417
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-10 064 176	2 267 810
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4 475 096	14 539 273
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	1 037 243	1 456 614
Provisions pour charges	11 397 285	8 919 439
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	12 434 528	10 376 053
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	2 105 017	2 041 127
TOTAL Dettes financières	2 105 017	2 041 127
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 424 290	18 772 696
Dettes fiscales et sociales	7 236 934	6 872 863
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 197 372	1 133 312
Autres dettes	1 106 981	407 747
TOTAL Dettes d'exploitation	37 965 576	27 186 618
Produits constatés d'avance	14 764 068	13 236 678
TOTAL DETTES (IV)	54 834 662	42 464 424
Ecart de conversion Passif (V)	340 951	50 531
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	72 085 237	67 430 281

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	2021			2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	1 384 580	0	1 384 580	1 269 157
Production vendue services	59 031 085	68 243 232	127 274 317	140 371 338
Chiffres d'affaires nets	60 415 665	68 243 232	128 658 897	141 640 495
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			24 667	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 989 889	2 427 507
Autres produits			2 989 695	3 845 968
Total des produits d'exploitation (I)			134 663 148	147 913 970
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 662 096	1 231 271
Variation de stock (marchandises)			-1 671 937	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			92 608 331	103 572 372
Impôts, taxes et versements assimilés			1 886 827	2 324 955
Salaires et traitements			17 527 041	18 182 673
Charges sociales			10 516 758	9 684 611
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	4 898 733	4 930 159
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 582 704	1 049 291
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 487 549	1 275 461
Autres charges			2 571 160	3 437 401
Total des charges d'exploitation (II)			136 069 261	145 688 195
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 406 113	2 225 774
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	203
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	11 630
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	426 000
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			0	437 833
Dotations financières aux amortissements et provisions			64 000	0
Intérêts et charges assimilées			45 609	42 872
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			109 609	42 872
RÉSULTAT FINANCIER			-109 609	394 961
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 515 722	2 620 735

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	2021	2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	189 862	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	142 814
Reprises sur provisions et transferts de charges	236 313	707 020
Total des produits exceptionnels (VII)	426 174	849 835
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 276 530	56 850
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	566 710
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	757 385	227 677
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9 033 915	851 236
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-8 607 741	-1 401
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-13 784	133 886
Impôts sur les bénéfices (X)	-45 502	217 638
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	135 089 323	149 201 638
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	145 153 499	146 933 828
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-10 064 176	2 267 810

Activité de la société

La société Globecast France est spécialisée dans le secteur d'activité des télécommunications par satellite.

Elle est détenue à 100% par Globecast Holding.

Faits marquants

Les comptes de l'exercice couvrent la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 soit une durée de 12 mois

La crise sanitaire mondiale causée par l'épidémie de la COVID-19 a impacté principalement le chiffre d'affaires et la rentabilité de Globecast France au cours du premier semestre 2021. Dans ce contexte de crise, Globecast France a poursuivi sa politique de maîtrise de ses coûts afin de limiter les impacts financiers liés à la crise sanitaire.

Globecast France a été finalement condamné dans un litige ouvert auprès du Tribunal Arbitral de la Chambre de Commerce Internationale de Paris, qui a généré une charge de 8,4M€ dans les comptes de la Société. Ce litige était provisionné dans les comptes de notre actionnaire Globecast Holding qui avait fait l'objet d'une assignation dans le cadre du changement de modèle de distribution du Groupe Globecast.

Offre réservée au personnel du Groupe Orange

Le Conseil d'administration d'Orange SA du 21 avril 2021 a approuvé la mise en œuvre d'une Offre Réservee au Personnel (« ORP »), Together 2021, destinée à renforcer l'actionnariat salarié du Groupe Orange. L'ORP, portant sur un maximum de souscriptions, abondement compris, d'une valeur de 260 millions d'euros exprimés en prix de référence avant décote, est effectuée par rachat d'actions existantes d'Orange. Le nombre d'actions souscrites au prix de 6,64 euros (compte tenu d'une décote de 30% par rapport au prix de référence de marché) s'élève à 12 millions, auquel s'ajoute 14 millions d'actions attribuées gratuitement sous forme d'abondement, soit un total de 26 millions d'actions.

Pour la part relative à Globecast France, une charge de personnel de 485 milliers d'euros, refacturée par Orange SA, a été comptabilisée au titre de l'avantage accordé aux salariés et anciens salariés de Globecast France (actions gratuites comprises).

Temps Partiel Senior

Un nouvel accord Temps Partiel Senior (TPS) a été signé le 17 décembre 2021 dans le cadre des négociations intergénérationnel du Groupe Orange.

Les accords Temps Partiel Senior s'adressent aux fonctionnaires et contractuels des entités françaises éligibles à une retraite au plus tard au 1er janvier 2028 et ayant une ancienneté minimum de 15 ans dans le Groupe.

Ils offrent la possibilité de travailler à 50 % ou 60 % tout en bénéficiant :

- d'une rémunération de base de 65 % et 80 % d'un temps plein ;
- d'une validation de la retraite (part patronale ou part salariale) sur une base 100 % et d'une rémunération plancher .

Ces dispositifs sont d'une durée minimum de 18 mois et maximum de 5 ans. Par ailleurs, les bénéficiaires peuvent placer une partie de leur rémunération de base (5 %, 10 % ou 15 %) sur un Compte Epargne Temps (CET), abondé par le Groupe. Le CET ainsi constitué permet de réduire la période de temps travaillé.

Au 31 décembre 2021, le nombre estimé de salariés, bénéficiaires en cours ou futurs bénéficiaires des accords Temps Partiel Senior, et à ce titre compris dans la provision, est d'environ 165 salariés.

Au 31 décembre 2021, la provision comptabilisée au titre du Temps Partiel Senior s'élève à 3 835 milliers d'euros, dont 2 672 milliers d'euros relatifs au nouveau plan.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général tels que décrits dans le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables du 4 novembre 2016.

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 méthodes comptables et dérogations

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de recherche et de développement	Linéaire	3 ans
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Informatique et terminaux	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Equipement de transmission spatiale et video communication	Linéaire	5 à 9 ans
Appareils de mesure	Linéaire	6 à 7 ans
Bâtiments	Linéaire	20 à 30 ans
Aménagements sur locaux loués	Linéaire	5 à 15 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires. A la clôture, les valeurs nettes comptables sont analysées et une dépréciation éventuelle est enregistrée lorsque la valeur réelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Nom et Forme juridique Lieu du siège social	Participations Valeur brute	Provision dépréciation titres	% détenion	Capital Social en K Devise	Capitaux propres fin 2021 en K Devise, résultat compris	Résultat 2021 en K Devise	Chiffre d'affaires 2021 en K Devise
Globecast Reportages SAS 92130 Issy-les-Moulineaux (France)	879	0	100,00%	686 K€	2 092K€	75K€	3 670 K€
Globecast Near and Middle East SAL Beyrouth (Liban)	30	-30	99,99%	39K\$	42K\$	364K\$	3 180K\$
Total	909	-30					

Stocks

L'évaluation se fait à la valeur d'origine, sans réévaluation.

Créances clients et comptes rattachés

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Provisions pour dépréciation des comptes clients

Des provisions sont constituées sur la base d'une revue des risques individuels sur les clients en retard de paiement. Le niveau de dépréciation tient compte du risque d'insolvabilité de ces derniers.

Autres créances

Le compte courant a fait l'objet d'une convention de gestion de trésorerie.

Il est porteur d'intérêts, au taux du marché.

Disponibilités et concours bancaires courants

Les disponibilités sont constituées par les liquidités immédiatement disponibles.

Instruments de trésorerie

Conformément au nouveau règlement ANC 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture, les opérations non dénouées à la clôture sont comptabilisées au taux spot, et la différence entre le taux spot et le taux couvert est inscrit au bilan sous la rubrique « Instruments de couverture-Actif » et « Instruments de couverture-Passif ».

Jusqu'à la réalisation de ces opérations les couvertures prises constituent des engagements hors bilan.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Provisions pour risques et charges

Conformément au règlement 2000-06 du Comité de Réglementation Comptable relatif aux passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à une sortie probable de ressources sans contrepartie fait l'objet d'une comptabilisation en provision.

La société a choisi de comptabiliser ses engagements de retraite.

La société verse des indemnités de départs à la retraite à ses salariés en fonction des conventions collectives (ou de la convention groupe Orange) en vigueur, que ces départs soient à l'initiative du salarié ou de l'employeur. Cet engagement est évalué par un actuair indépendant.

Le montant provisionné est calculé en fonction de l'ancienneté et du salaire des salariés à l'âge de la retraite. Cette provision résulte d'un calcul actuariel qui tient compte de plusieurs paramètres.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul des engagements fin 2021 sont :

- Départ à la retraite : 100% Volontaire
- Taux d'actualisation : 0.90%
- Taux d'inflation : 2%
- Augmentation salariale moyenne annuelle : 2%
- Une rotation d'effectif décroissante avec l'âge et ne tenant pas compte de la mobilité intra-groupe et des licenciements

Les engagements évoqués, ci-dessus, ne font l'objet d'aucune couverture auprès d'un organisme extérieur.

La société a comptabilisé l'engagement lié aux Temps Partiels Seniors.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul des engagements sont :

- un taux d'inflation long terme de 2.5%
- un taux moyen annuel d'augmentation de salaires : 2.5%
- un taux annuel de revalorisation des sur-rémunérations : 2%
- un taux annuel d'actualisation de -0.15%

Evènements post-clôture

Suite à la crise ukrainienne, Globecast France s'est conformée aux mesures de sanctions économiques internationales, et notamment au Règlement (UE) 2022/350 du Conseil du 1er mars 2022. Globecast France a ainsi suspendu ses relations commerciales avec certains clients russes sous sanctions. Les conséquences financières qui pourraient découler de cette situation sont en cours d'analyse étant donné que les mesures prises sont temporaires, la Société ayant uniquement suspendu les contrats (pas de résiliation ferme à date)

Globecast France prévoit par ailleurs de céder 100% de sa participation dans sa filiale Globecast Reportages, et de céder son fonds de commerce relatif à son activité de transmission mobile.

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN - ACTIF

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Réévaluation	Acqu. et apports	Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		7 441 794	0	243 294	0	0	7 685 088	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		14 615 493	0	696 632	0	0	15 312 125	0
Terrains		958 853	0	38 996	0	0	997 849	0
Constructions	Sur sol propre	1 291 356	0	0	0	0	1 291 356	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 324 753	0	233 186	0	0	7 557 939	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		94 757 439	0	2 609 160	0	0	97 366 599	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	4 124 026	0	716 378	0	0	4 840 404	0
	Matériel de transport	119 658	0	0	0	0	119 658	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	9 039 699	0	884 357	0	0	9 924 056	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		1 776 948	0	924 424	1 776 948	0	924 424	0
Avances et acomptes		80 298	0	45 288	0	0	125 586	0
TOTAL (III)		119 473 030	0	5 451 790	1 776 948	0	123 147 872	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0	0	0	0
Autres participations		908 500	0	0	0	0	908 500	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		538 661	0	0	0	223 257	315 404	0
TOTAL (IV)		1 447 161	0	0	0	223 257	1 223 904	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		142 977 478	0	6 391 716	1 776 948	223 257	147 368 989	0

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		7 538 126	142 552	0	7 680 678
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		12 471 141	1 303 409	0	13 774 550
Terrains		775 622	49 468	0	825 090
Constructions	Sur sol propre	733 964	53 350	0	787 314
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	4 387 692	464 750	0	4 852 442
Installations techniques, matériels et outillages		88 604 482	2 067 437	0	90 671 919
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 586 114	261 470	0	2 847 584
	Matériel de transport	119 658	0	0	119 658
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 263 183	409 537	0	8 672 720
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		105 470 715	3 306 012	0	108 776 727
TOTAL GENERAL (I + II + III)		125 479 982	4 751 974	0	130 231 956

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	30 000	0	0	30 000
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	4 395 004	1 582 704	909 202	5 068 506
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL	4 425 004	1 582 704	909 202	5 098 506
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 582 704	909 202	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Stocks et en cours

BILAN-ACTIF	2021			2020
	MONTANT BRU	PROVISION	MONTANT NET	MONTANT NET
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	1 671 937	0	1 671 937	0
TOTAL Stock	1 671 937	0	1 671 937	0

Le stock de marchandises correspond à des équipements de transmission audiovisuelle qui sont localisés chez Globecast en 2021 en attente d'être revendu à Orange Lease sur 2022 pour un projet client.
L'évaluation se fait à la valeur d'origine, sans réévaluation.

Avances et acomptes versés sur commandes	37 195	0	37 195	81 301
--	--------	---	--------	--------

Etat des échéances des créances

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
	Créances rattachées à des participations	0	0	0
	Prêts	0	0	0
	Autres immos financières	315 404	315 404	0
	TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	315 404	315 404	0
	Clients douteux ou litigieux	10 561 433	3 934 357	6 627 076
	Autres créances clients	33 275 796	33 275 796	0
	Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
	Personnel et comptes rattachés	27 627	27 627	0
	Securité sociale et autres organismes sociaux	44 995	44 995	0
	Etat et autres collectivités			
	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 059 207	4 059 207	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	13 882	13 882	0
	Groupes et associés	4 804 838	4 804 838	0
	Débiteurs divers	1 227 134	1 227 134	0
	TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	54 014 913	47 387 837	6 627 076
	Charges constatées d'avance	4 148 516	4 148 516	0
	TOTAL DES CREANCES	58 478 833	51 851 757	6 627 076
	Prêts accordés en cours d'exercice	0		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
	Prêts et avances consentis aux associés	0		

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN - PASSIF

Le capital social de la société Globecast France se décompose comme suit :

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2021	Valeur nominale
Actions ordinaires	30 040 000			30 040 000	0,07
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	30 040 000	0	0	30 040 000	

Affectation du résultat de l'exercice précédent :

Les comptes de l'exercice 2020 ont fait apparaître un bénéfice de 2 267 810€.
Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce bénéfice a été affecté au report à nouveau pour un montant de 2 267 810€

Variation de capital :

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 102 800						2 102 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	445 276						445 276
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	1 076 970						1 076 970
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	8 646 417				2 267 810		10 914 227
Résultat de l'exercice	2 267 810		10 064 176		-2 267 810		-10 064 176
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 539 273	0	10 064 176	0	0	0	4 475 097

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	635 336	519 950	499 556	655 730
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	468 278	82 513	468 278	82 513
Provisions pour pensions	7 251 657	3 267 303	1 186 624	9 332 336
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	1 667 782	244 236	0	1 912 018
Autres provisions pour risques et charges	353 000	216 932	118 000	451 932
TOTAL (II)	10 376 053	4 330 934	2 272 458	12 434 528
TOTAL (I + II)	10 376 053	4 330 934	2 272 458	12 434 528
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 487 549	2 036 146	
Dont dotations et reprises financières		64 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		757 385	236 313	

Etat des échéances des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	865 701	865 701	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	2 105 017	2 105 017	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	27 424 290	26 737 726	686 564	0
Personnel et comptes rattachés	2 792 750	2 792 750	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 622 286	1 622 286	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 346 393	2 346 393	0
	Obligations cautionnées	0	0	0
	Autres impôts	475 505	475 505	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 197 372	2 197 372	0	0
Groupes et associés	0	0	0	0
Autres dettes	1 106 981	1 106 981	0	0
Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	14 764 068	14 764 068	0	0
TOTAL DES DETTES	55 700 363	55 013 799	686 564	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

Comptes de régularisation - passif

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA MANUELLES	14 764 068	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	14 764 068	0	0

	2021	2020
Ecart de conversion passif	Montant	Net
Ecart de conversion passif	340 951	50 531

Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Passif

	Ecart de conversion Passif	
	Montant au 31/12/2021	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations		
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation	259 917	
Créances diverses	81 034	
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes sur immobilisations		
Total	340 951	0

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

**INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE
RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	2021	2020	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	1 384 580	1 269 157	9%
Production vendue services	127 274 317	140 371 338	-9%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	60 415 665	68 848 279	-12%
Chiffres d'affaires nets-Export	68 243 232	72 792 216	-6%
Chiffres d'affaires nets	128 658 897	141 640 495	-9%

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Intérêts sur emprunts obligataires convertibles	0
Intérêts sur autres emprunts obligataires	0
Intérêts sur emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Intérêts sur emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 414 842
Dettes fiscales et sociales	3 966 045
Autres dettes	524 637
Total	18 905 524

Charges à payer	Montant
DETTE PROV BONUS	980 000
ORG SOC - CAP APPENT	129
CH SOC PROV BONUS	314 470
DETTE PROV CP	1 231 306
Ch soc Conges paye	428 741
Taxes vehic societes	5 000
ORGANIC TAXE BUREAUX	184 838
FNP IMMO MAN	977 416
FNP MANUELLES	5 925 229
DETTE PROV INTERRES	580 326
AGAA PAYER A FT	524 181
FNRS EXPLOIT FNP	7 512 197
CH A PAYER DIVERS	457
PENSIONS CIV HARP	153 020
RAFP - HARP	3 774
ORG SOC - CAP	84 441
TOTAL	18 905 524

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	4 393 622
Personnel et comptes rattachés	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	892 313
Disponibilités	0
Total	5 285 935

Produits à recevoir	Montant
AAR MANUELLES	892 313
FAE MANUELLES	3 895 333
CLTS - FAE	498 289
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	5 285 935

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	44 541
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	44 541

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	60 000
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les services autres que la certification des comptes	0
Honoraires totaux	60 000

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

AUTRES INFORMATIONS

Informations sur la Fiscalité

Globecast France SAS fait partie du groupe d'intégration fiscale depuis 2012 dont Orange SA est la société tête de groupe.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale. Elle est ainsi calculée sur son résultat fiscal propre. Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits, correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservées au niveau de la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-1 515 722	
Résultat exceptionnel	-8 607 741	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL	-10 123 462	0

Le montant de l'IS est de 45 K€. Il correspond au CIR.

Le montant des déficits reportables au 31/12/2021 est de 17 147 K€.

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	Ouverture	Variation	Clôture
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt			
Provisions réglementées	0	0	0
Subventions d'investissement	0	0	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M			
Ecart de conversion Actif	397 585	-315 072	82 513
Autres charges déduites d'avance			
Plus values à long terme en sursis d'imposition			
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	397 585	-315 072	82 513
Total passif d'impôt futur	114 997	0	23 866
Bases d'allègement de la dette future d'impôt			
Amortissements des logiciels			
Pertes potentielles sur contrat à long terme			
Provisions pour retraites et obligations similaires	0	0	0
Provisions TPS	0	0	0
Autres risques et charges provisionnés			
Charges à payer			
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M			
Provision pour perte de change	0	-82 513	-82 513
Ecart de conversion Passif	-50 531	-290 420	-340 951
Autres produits taxés d'avance			
Déficits reportables fiscalement		0	0
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	-50 531	-372 933	-423 464
Total actif d'impôt futur	-14 616	0	-122 483
Situation nette	100 382	0	-98 617

(1) Taux d'impôt :

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :

Contribution sociale sur l'impôt :

Contribution exceptionnelle sur l'impôt :

28,92%

28,00%

3,30%

0,00%

28,92%

28,00%

3,30%

0,00%

Entreprises liées

Les transactions entre les entreprises liées ont été conclues à des conditions normales de marchés, et ne sont donc pas détaillées.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Aucune avance ni aucun engagement n'a été pris pour les membres des organes de direction.

Engagements hors bilan

EN K €

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	1 à 2 ans	2 à 3 ans	3 à 4 ans	4 à 5 ans	+5 ans
Engagements donnés (à détailler)							
Cautions, avals et garanties	1 105	335	0	0	205	0	565
Engagements donnés sur contrats de leases hors Groupe	58 478	25 196	13 842	6 669	5 774	4 063	2 934
Engagements donnés sur contrats de leases Groupe	7 069	3 564	2 528	465	230	138	144
Autres engagements donnés hors Groupe	4 735	850	758	755	750	750	872
Autres engagements donnés Groupe	12 802	4 031	4 005	1 909	912	877	1 068
	0						
A.Total engagements liés à l'exploitation courante	84 189	33 976	21 133	9 798	7 871	5 828	5 583
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
B.Total engagements complexes ou exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0
I. Total engagements donnés (A+B)	84 189	33 976	21 133	9 798	7 871	5 828	5 583
Engagements reçus (à détailler)							
Engagements donnés sur contrats de leases hors Groupe	111 796	48 579	39 577	8 957	6 217	4 273	4 193
Engagements donnés sur contrats de leases Groupe	20 495	11 365	6 509	1 827	786	8	0
	0						
	0						
	0						
A.Total engagements liés à l'exploitation courante	132 291	59 944	46 086	10 784	7 003	4 281	4 193
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
B.Total engagements complexes ou exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0
I. Total engagements reçus (A+B)	132 291	59 944	46 086	10 784	7 003	4 281	4 193
Engagements réciproques (à détailler)							
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
Total engagements réciproques	0	0	0	0	0	0	0

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	2021	2020
Cadres et agents de maîtrise	206	216
Employés et techniciens	55	64
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	261	280

L'effectif moyen du personnel est de : 262

Globecast France
Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 102 800 EUROS
440 186 740 RCS Nanterre
Siège Social : 9-15 rue Maurice Mallet
92130 Issy-les-Moulineaux

RELEVÉ DE DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 10 JUIN 2022

L'an deux mille vingt-deux, le 10 juin, la sousignée Globecast Holding SA
409 759 156 RCS Nanterre, représentée par M. Philippe Bernard, Président
Directeur Général.

Etant précisé que la société KMPG, commissaire aux comptes, de la Société, a été dûment informé des présentes.

Agissant en qualité d'Associé Unique de la société Globecast France SAS, et en application des statuts, décide :

Première Décision

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion et du rapport général du commissaire aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport qui se soldent par une perte de **10.064.176 euros**.

De plus, l'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39.4 du Code général des impôts.

Deuxième Décision

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'Associé Unique décide, selon la proposition du Conseil d'Administration, d'affecter la totalité de la perte de l'exercice d'un montant de 10.064.176 euros au compte report à nouveau qui après affectation se solderait par un montant de 850.050 euros.

Par conséquent, l'Associé Unique décide :

- que le compte « prime d'émission » reste inchangé à 445.276 euros,
- que le compte « réserve légale » reste inchangé à 1.076.970 euros,
- que le compte report à nouveau est porté à 850.050 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4.475.097 euros.

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices

Troisième Décision

Approbation des conventions réglementées

L'Associé Unique constate qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice 2021 et qu'aucune convention autorisée, au cours des exercices antérieurs n'a été poursuivie.

Quatrième Décision

Pouvoirs

L'Associé Unique confie tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions en vue de l'accomplissement de toutes les formalités légales ou administratives et faire tous dépôts et publicité prévus par la législation en vigueur.



M. Philippe Bernard
Représentant (Président Directeur Général) de Globecast Holding SA, Associé Unique

Fait à Issy les Moulineaux,



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Globecast France S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021
Globecast France S.A.S.
9, Rue Maurice Mallet - 92130 Issy Les Moulineaux
Ce rapport contient 49 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Globecast France S.A.S.

Siège social : 9, Rue Maurice Mallet - 92130 Issy Les Moulineaux
Capital social : € 2 102 800

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associé unique de la société Globecast France S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Globecast France S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 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, 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 juin 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Stéphanie Ortega
Associée

COMPTES ANNUELS

Globecast France

Société par actions simplifiée

**9 Rue Maurice Mallet Central Park 92130 Issy
Les Moulineaux**

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

Sommaire

Page de garde.....	1
Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Activité et faits marquants.....	7
Règles et méthodes comptables.....	9
Evènements post-clôture.....	13
Actif- Informations.....	14
Immobilisations.....	15
Amortissements.....	16
Dépréciation de l'actif.....	17
Stocks et en-cours.....	18
Etat des échéances des créances.....	19
Comptes de régularisation actif.....	20
Passif - Informations.....	21
Variation des capitaux propres.....	22
Provisions inscrites au bilan.....	23
Etat des échéances des dettes.....	24
Compte de régularisation passif.....	25
Résultat - Informations.....	26
Ventilation Chiffre d'affaires.....	27
Charges à payer et produits à recevoir.....	28
Charges et produits exceptionnels.....	30
Transferts de charges.....	31
Honoraires des CAC.....	32
Autres informations.....	33
Informations sur la Fiscalité.....	34
Fiscalité latente et différée.....	35
Entreprises liées.....	36
Rémunérations dirigeants.....	37
Engagements hors bilan.....	38
Ventilation des effectifs par catégorie.....	39

Bilan actif

BILAN-ACTIF	2021			2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	7 685 088	7 680 678	4 410	0
Concessions, brevets et droits similaires	15 259 132	13 774 550	1 484 581	1 108 865
Fonds commercial	1	0	1	1
Autres immobilisations incorporelles	52 992	0	52 992	939 153
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	22 997 213	21 455 229	1 541 984	2 048 019
Terrains	997 849	825 090	172 759	183 231
Constructions	8 849 295	5 639 756	3 209 539	3 494 453
Installations techniques, matériel	97 366 599	90 671 919	6 694 680	6 152 957
Autres immobilisations corporelles	14 884 119	11 639 962	3 244 157	2 314 428
Immobilisations en cours	924 424	0	924 424	1 776 949
Avances et acomptes	125 586	0	125 586	80 299
TOTAL immobilisations corporelles	123 147 872	108 776 727	14 371 144	14 002 317
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	908 500	30 000	878 500	878 500
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	315 404	0	315 404	538 661
TOTAL immobilisations financières	1 223 904	30 000	1 193 904	1 417 161
Total Actif Immobilisé (II)	147 368 989	130 261 956	17 107 033	17 467 497
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	1 671 937	0	1 671 937	0
TOTAL Stock	1 671 937	0	1 671 937	0
Avances et acomptes versés sur commandes	37 195	0	37 195	81 302
Clients et comptes rattachés	43 837 229	5 068 506	38 768 722	28 481 914
Autres créances	10 170 771	0	10 170 771	15 987 046
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	54 045 195	5 068 506	48 976 689	44 550 262
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	98 549	0	98 549	109 141
TOTAL Disponibilités	98 549	0	98 549	109 141
Charges constatées d'avance	4 148 516	0	4 148 516	4 905 795
Total Actif Circulant (III)	59 964 198	5 068 506	54 895 691	49 565 199
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	82 513		82 513	397 585
Total Général (I à VI)	207 415 700	135 330 463	72 085 237	67 430 281

Bilan passif

BILAN-PASSIF	2021	2020
Capital social ou individuel dont versé : 2 102 800	2 102 800	2 102 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	445 276	445 276
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	1 076 970	1 076 970
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves	1 076 970	1 076 970
Report à nouveau	10 914 226	8 646 417
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-10 064 176	2 267 810
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4 475 096	14 539 273
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	1 037 243	1 456 614
Provisions pour charges	11 397 285	8 919 439
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	12 434 528	10 376 053
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières dont emprunts participatifs : 0 divers	2 105 017	2 041 127
TOTAL Dettes financières	2 105 017	2 041 127
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 424 290	18 772 696
Dettes fiscales et sociales	7 236 934	6 872 863
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 197 372	1 133 312
Autres dettes	1 106 981	407 747
TOTAL Dettes d'exploitation	37 965 576	27 186 618
Produits constatés d'avance	14 764 068	13 236 678
TOTAL DETTES (IV)	54 834 662	42 464 424
Ecart de conversion Passif (V)	340 951	50 531
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	72 085 237	67 430 281

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	2021			2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	1 384 580	0	1 384 580	1 269 157
Production vendue services	59 031 085	68 243 232	127 274 317	140 371 338
Chiffres d'affaires nets	60 415 665	68 243 232	128 658 897	141 640 495
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			24 667	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 989 889	2 427 507
Autres produits			2 989 695	3 845 968
Total des produits d'exploitation (I)			134 663 148	147 913 970
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 662 096	1 231 271
Variation de stock (marchandises)			-1 671 937	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			92 608 331	103 572 372
Impôts, taxes et versements assimilés			1 886 827	2 324 955
Salaires et traitements			17 527 041	18 182 673
Charges sociales			10 516 758	9 684 611
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	4 898 733	4 930 159
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 582 704	1 049 291
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 487 549	1 275 461
Autres charges			2 571 160	3 437 401
Total des charges d'exploitation (II)			136 069 261	145 688 195
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 406 113	2 225 774
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	203
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	11 630
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	426 000
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			0	437 833
Dotations financières aux amortissements et provisions			64 000	0
Intérêts et charges assimilées			45 609	42 872
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			109 609	42 872
RÉSULTAT FINANCIER			-109 609	394 961
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 515 722	2 620 735

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	2021	2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	189 862	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	142 814
Reprises sur provisions et transferts de charges	236 313	707 020
Total des produits exceptionnels (VII)	426 174	849 835
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 276 530	56 850
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	566 710
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	757 385	227 677
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9 033 915	851 236
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-8 607 741	-1 401
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-13 784	133 886
Impôts sur les bénéfices (X)	-45 502	217 638
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	135 089 323	149 201 638
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	145 153 499	146 933 828
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-10 064 176	2 267 810

Activité de la société

La société Globecast France est spécialisée dans le secteur d'activité des télécommunications par satellite.

Elle est détenue à 100% par Globecast Holding.

Faits marquants

Les comptes de l'exercice couvrent la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 soit une durée de 12 mois

La crise sanitaire mondiale causée par l'épidémie de la COVID-19 a impacté principalement le chiffre d'affaires et la rentabilité de Globecast France au cours du premier semestre 2021. Dans ce contexte de crise, Globecast France a poursuivi sa politique de maîtrise de ses coûts afin de limiter les impacts financiers liés à la crise sanitaire.

Globecast France a été finalement condamné dans un litige ouvert auprès du Tribunal Arbitral de la Chambre de Commerce Internationale de Paris, qui a généré une charge de 8,4M€ dans les comptes de la Société. Ce litige était provisionné dans les comptes de notre actionnaire Globecast Holding qui avait fait l'objet d'une assignation dans le cadre du changement de modèle de distribution du Groupe Globecast.

Offre réservée au personnel du Groupe Orange

Le Conseil d'administration d'Orange SA du 21 avril 2021 a approuvé la mise en œuvre d'une Offre Réservee au Personnel (« ORP »), Together 2021, destinée à renforcer l'actionnariat salarié du Groupe Orange. L'ORP, portant sur un maximum de souscriptions, abondement compris, d'une valeur de 260 millions d'euros exprimés en prix de référence avant décote, est effectuée par rachat d'actions existantes d'Orange. Le nombre d'actions souscrites au prix de 6,64 euros (compte tenu d'une décote de 30% par rapport au prix de référence de marché) s'élève à 12 millions, auquel s'ajoute 14 millions d'actions attribuées gratuitement sous forme d'abondement, soit un total de 26 millions d'actions.

Pour la part relative à Globecast France, une charge de personnel de 485 milliers d'euros, refacturée par Orange SA, a été comptabilisée au titre de l'avantage accordé aux salariés et anciens salariés de Globecast France (actions gratuites comprises).

Temps Partiel Senior

Un nouvel accord Temps Partiel Senior (TPS) a été signé le 17 décembre 2021 dans le cadre des négociations intergénérationnel du Groupe Orange.

Les accords Temps Partiel Senior s'adressent aux fonctionnaires et contractuels des entités françaises éligibles à une retraite au plus tard au 1er janvier 2028 et ayant une ancienneté minimum de 15 ans dans le Groupe.

Ils offrent la possibilité de travailler à 50 % ou 60 % tout en bénéficiant :

- d'une rémunération de base de 65 % et 80 % d'un temps plein ;
- d'une validation de la retraite (part patronale ou part salariale) sur une base 100 % et d'une rémunération plancher .

Ces dispositifs sont d'une durée minimum de 18 mois et maximum de 5 ans. Par ailleurs, les bénéficiaires peuvent placer une partie de leur rémunération de base (5 %, 10 % ou 15 %) sur un Compte Epargne Temps (CET), abondé par le Groupe. Le CET ainsi constitué permet de réduire la période de temps travaillé.

Au 31 décembre 2021, le nombre estimé de salariés, bénéficiaires en cours ou futurs bénéficiaires des accords Temps Partiel Senior, et à ce titre compris dans la provision, est d'environ 165 salariés.

Au 31 décembre 2021, la provision comptabilisée au titre du Temps Partiel Senior s'élève à 3 835 milliers d'euros, dont 2 672 milliers d'euros relatifs au nouveau plan.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général tels que décrits dans le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables du 4 novembre 2016.

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 méthodes comptables et dérogations

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de recherche et de développement	Linéaire	3 ans
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Informatique et terminaux	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Equipement de transmission spatiale et video communication	Linéaire	5 à 9 ans
Appareils de mesure	Linéaire	6 à 7 ans
Bâtiments	Linéaire	20 à 30 ans
Aménagements sur locaux loués	Linéaire	5 à 15 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires. A la clôture, les valeurs nettes comptables sont analysées et une dépréciation éventuelle est enregistrée lorsque la valeur réelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Nom et Forme juridique Lieu du siège social	Participations Valeur brute	Provision dépréciation titres	% détenion	Capital Social en K Devise	Capitaux propres fin 2021 en K Devise, résultat compris	Résultat 2021 en K Devise	Chiffre d'affaires 2021 en K Devise
Globecast Reportages SAS 92130 Issy-les-Moulineaux (France)	879	0	100,00%	686 K€	2 092K€	75K€	3 670 K€
Globecast Near and Middle East SAL Beyrouth (Liban)	30	-30	99,99%	39K\$	42K\$	364K\$	3 180K\$
Total	909	-30					

Stocks

L'évaluation se fait à la valeur d'origine, sans réévaluation.

Créances clients et comptes rattachés

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

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Provisions pour dépréciation des comptes clients

Des provisions sont constituées sur la base d'une revue des risques individuels sur les clients en retard de paiement. Le niveau de dépréciation tient compte du risque d'insolvabilité de ces derniers.

Autres créances

Le compte courant a fait l'objet d'une convention de gestion de trésorerie.

Il est porteur d'intérêts, au taux du marché.

Disponibilités et concours bancaires courants

Les disponibilités sont constituées par les liquidités immédiatement disponibles.

Instruments de trésorerie

Conformément au nouveau règlement ANC 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture, les opérations non dénouées à la clôture sont comptabilisées au taux spot, et la différence entre le taux spot et le taux couvert est inscrit au bilan sous la rubrique « Instruments de couverture-Actif » et « Instruments de couverture-Passif ».

Jusqu'à la réalisation de ces opérations les couvertures prises constituent des engagements hors bilan.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Provisions pour risques et charges

Conformément au règlement 2000-06 du Comité de Réglementation Comptable relatif aux passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à une sortie probable de ressources sans contrepartie fait l'objet d'une comptabilisation en provision.

La société a choisi de comptabiliser ses engagements de retraite.

La société verse des indemnités de départs à la retraite à ses salariés en fonction des conventions collectives (ou de la convention groupe Orange) en vigueur, que ces départs soient à l'initiative du salarié ou de l'employeur. Cet engagement est évalué par un actuair indépendant.

Le montant provisionné est calculé en fonction de l'ancienneté et du salaire des salariés à l'âge de la retraite. Cette provision résulte d'un calcul actuariel qui tient compte de plusieurs paramètres.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul des engagements fin 2021 sont :

- Départ à la retraite : 100% Volontaire
- Taux d'actualisation : 0.90%
- Taux d'inflation : 2%
- Augmentation salariale moyenne annuelle : 2%
- Une rotation d'effectif décroissante avec l'âge et ne tenant pas compte de la mobilité intra-groupe et des licenciements

Les engagements évoqués, ci-dessus, ne font l'objet d'aucune couverture auprès d'un organisme extérieur.

La société a comptabilisé l'engagement lié aux Temps Partiels Seniors.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul des engagements sont :

- un taux d'inflation long terme de 2.5%
- un taux moyen annuel d'augmentation de salaires : 2.5%
- un taux annuel de revalorisation des sur-rémunérations : 2%
- un taux annuel d'actualisation de -0.15%

Evènements post-clôture

Suite à la crise ukrainienne, Globecast France s'est conformée aux mesures de sanctions économiques internationales, et notamment au Règlement (UE) 2022/350 du Conseil du 1er mars 2022. Globecast France a ainsi suspendu ses relations commerciales avec certains clients russes sous sanctions. Les conséquences financières qui pourraient découler de cette situation sont en cours d'analyse étant donné que les mesures prises sont temporaires, la Société ayant uniquement suspendu les contrats (pas de résiliation ferme à date)

Globecast France prévoit par ailleurs de céder 100% de sa participation dans sa filiale Globecast Reportages, et de céder son fonds de commerce relatif à son activité de transmission mobile.

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN - ACTIF

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Réévaluation	Acqu. et apports	Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		7 441 794	0	243 294	0	0	7 685 088	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		14 615 493	0	696 632	0	0	15 312 125	0
Terrains		958 853	0	38 996	0	0	997 849	0
Constructions	Sur sol propre	1 291 356	0	0	0	0	1 291 356	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 324 753	0	233 186	0	0	7 557 939	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		94 757 439	0	2 609 160	0	0	97 366 599	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	4 124 026	0	716 378	0	0	4 840 404	0
	Matériel de transport	119 658	0	0	0	0	119 658	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	9 039 699	0	884 357	0	0	9 924 056	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		1 776 948	0	924 424	1 776 948	0	924 424	0
Avances et acomptes		80 298	0	45 288	0	0	125 586	0
TOTAL (III)		119 473 030	0	5 451 790	1 776 948	0	123 147 872	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0	0	0	0
Autres participations		908 500	0	0	0	0	908 500	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		538 661	0	0	0	223 257	315 404	0
TOTAL (IV)		1 447 161	0	0	0	223 257	1 223 904	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		142 977 478	0	6 391 716	1 776 948	223 257	147 368 989	0

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		7 538 126	142 552	0	7 680 678
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		12 471 141	1 303 409	0	13 774 550
Terrains		775 622	49 468	0	825 090
Constructions	Sur sol propre	733 964	53 350	0	787 314
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	4 387 692	464 750	0	4 852 442
Installations techniques, matériels et outillages		88 604 482	2 067 437	0	90 671 919
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 586 114	261 470	0	2 847 584
	Matériel de transport	119 658	0	0	119 658
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 263 183	409 537	0	8 672 720
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		105 470 715	3 306 012	0	108 776 727
TOTAL GENERAL (I + II + III)		125 479 982	4 751 974	0	130 231 956

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	30 000	0	0	30 000
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	4 395 004	1 582 704	909 202	5 068 506
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL	4 425 004	1 582 704	909 202	5 098 506
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 582 704	909 202	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Stocks et en cours

BILAN-ACTIF	2021			2020
	MONTANT BRU	PROVISION	MONTANT NET	MONTANT NET
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	1 671 937	0	1 671 937	0
TOTAL Stock	1 671 937	0	1 671 937	0

Le stock de marchandises correspond à des équipements de transmission audiovisuelle qui sont localisés chez Globecast en 2021 en attente d'être revendu à Orange Lease sur 2022 pour un projet client.
L'évaluation se fait à la valeur d'origine, sans réévaluation.

Avances et acomptes versés sur commandes	37 195	0	37 195	81 301
--	--------	---	--------	--------

Etat des échéances des créances

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
	Créances rattachées à des participations	0	0	0
	Prêts	0	0	0
	Autres immos financières	315 404	315 404	0
	TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	315 404	315 404	0
	Clients douteux ou litigieux	10 561 433	3 934 357	6 627 076
	Autres créances clients	33 275 796	33 275 796	0
	Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
	Personnel et comptes rattachés	27 627	27 627	0
	Securité sociale et autres organismes sociaux	44 995	44 995	0
	Etat et autres collectivités			
	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 059 207	4 059 207	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	13 882	13 882	0
	Groupes et associés	4 804 838	4 804 838	0
	Débiteurs divers	1 227 134	1 227 134	0
	TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	54 014 913	47 387 837	6 627 076
	Charges constatées d'avance	4 148 516	4 148 516	0
	TOTAL DES CREANCES	58 478 833	51 851 757	6 627 076
	Prêts accordés en cours d'exercice	0		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
	Prêts et avances consentis aux associés	0		

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN - PASSIF

Le capital social de la société Globecast France se décompose comme suit :

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2021	Valeur nominale
Actions ordinaires	30 040 000			30 040 000	0,07
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	30 040 000	0	0	30 040 000	

Affectation du résultat de l'exercice précédent :

Les comptes de l'exercice 2020 ont fait apparaître un bénéfice de 2 267 810€.
Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce bénéfice a été affecté au report à nouveau pour un montant de 2 267 810€

Variation de capital :

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 102 800						2 102 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	445 276						445 276
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	1 076 970						1 076 970
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	8 646 417				2 267 810		10 914 227
Résultat de l'exercice	2 267 810		10 064 176		-2 267 810		-10 064 176
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 539 273	0	10 064 176	0	0	0	4 475 097

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	635 336	519 950	499 556	655 730
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	468 278	82 513	468 278	82 513
Provisions pour pensions	7 251 657	3 267 303	1 186 624	9 332 336
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	1 667 782	244 236	0	1 912 018
Autres provisions pour risques et charges	353 000	216 932	118 000	451 932
TOTAL (II)	10 376 053	4 330 934	2 272 458	12 434 528
TOTAL (I + II)	10 376 053	4 330 934	2 272 458	12 434 528
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 487 549	2 036 146	
Dont dotations et reprises financières		64 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles		757 385	236 313	

Etat des échéances des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	865 701	865 701	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	2 105 017	2 105 017	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	27 424 290	26 737 726	686 564	0
Personnel et comptes rattachés	2 792 750	2 792 750	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 622 286	1 622 286	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 346 393	2 346 393	0
	Obligations cautionnées	0	0	0
	Autres impôts	475 505	475 505	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 197 372	2 197 372	0	0
Groupes et associés	0	0	0	0
Autres dettes	1 106 981	1 106 981	0	0
Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	14 764 068	14 764 068	0	0
TOTAL DES DETTES	55 700 363	55 013 799	686 564	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

Comptes de régularisation - passif

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA MANUELLES	14 764 068	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	14 764 068	0	0

	2021	2020
Ecart de conversion passif	Montant	Net
Ecart de conversion passif	340 951	50 531

Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Passif

	Ecart de conversion Passif	
	Montant au 31/12/2021	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations		
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation	259 917	
Créances diverses	81 034	
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes sur immobilisations		
Total	340 951	0

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

**INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE
RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	2021	2020	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	1 384 580	1 269 157	9%
Production vendue services	127 274 317	140 371 338	-9%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	60 415 665	68 848 279	-12%
Chiffres d'affaires nets-Export	68 243 232	72 792 216	-6%
Chiffres d'affaires nets	128 658 897	141 640 495	-9%

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Intérêts sur emprunts obligataires convertibles	0
Intérêts sur autres emprunts obligataires	0
Intérêts sur emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Intérêts sur emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 414 842
Dettes fiscales et sociales	3 966 045
Autres dettes	524 637
Total	18 905 524

Charges à payer	Montant
DETTE PROV BONUS	980 000
ORG SOC - CAP APPENT	129
CH SOC PROV BONUS	314 470
DETTE PROV CP	1 231 306
Ch soc Conges paye	428 741
Taxes vehic societes	5 000
ORGANIC TAXE BUREAUX	184 838
FNP IMMO MAN	977 416
FNP MANUELLES	5 925 229
DETTE PROV INTERRES	580 326
AGAA PAYER A FT	524 181
FNRS EXPLOIT FNP	7 512 197
CH A PAYER DIVERS	457
PENSIONS CIV HARP	153 020
RAFP - HARP	3 774
ORG SOC - CAP	84 441
TOTAL	18 905 524

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	4 393 622
Personnel et comptes rattachés	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	892 313
Disponibilités	0
Total	5 285 935

Produits à recevoir	Montant
AAR MANUELLES	892 313
FAE MANUELLES	3 895 333
CLTS - FAE	498 289
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	5 285 935

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	44 541
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
TOTAL	44 541

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	60 000
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les services autres que la certification des comptes	0
Honoraires totaux	60 000

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Globecast France

AUTRES INFORMATIONS

Informations sur la Fiscalité

Globecast France SAS fait partie du groupe d'intégration fiscale depuis 2012 dont Orange SA est la société tête de groupe.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale. Elle est ainsi calculée sur son résultat fiscal propre. Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits, correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservées au niveau de la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-1 515 722	
Résultat exceptionnel	-8 607 741	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL	-10 123 462	0

Le montant de l'IS est de 45 K€. Il correspond au CIR.

Le montant des déficits reportables au 31/12/2021 est de 17 147 K€.

Fiscalité différée

Libellé	Ouverture	Variation	Clôture
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt			
Provisions réglementées	0	0	0
Subventions d'investissement	0	0	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M			
Ecart de conversion Actif	397 585	-315 072	82 513
Autres charges déduites d'avance			
Plus values à long terme en sursis d'imposition			
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	397 585	-315 072	82 513
Total passif d'impôt futur	114 997	0	23 866
Bases d'allègement de la dette future d'impôt			
Amortissements des logiciels			
Pertes potentielles sur contrat à long terme			
Provisions pour retraites et obligations similaires	0	0	0
Provisions TPS	0	0	0
Autres risques et charges provisionnés			
Charges à payer			
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M			
Provision pour perte de change	0	-82 513	-82 513
Ecart de conversion Passif	-50 531	-290 420	-340 951
Autres produits taxés d'avance			
Déficits reportables fiscalement		0	0
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	-50 531	-372 933	-423 464
Total actif d'impôt futur	-14 616	0	-122 483
Situation nette	100 382	0	-98 617

(1) Taux d'impôt :

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :

Contribution sociale sur l'impôt :

Contribution exceptionnelle sur l'impôt :

28,92%

28,00%

3,30%

0,00%

28,92%

28,00%

3,30%

0,00%

Entreprises liées

Les transactions entre les entreprises liées ont été conclues à des conditions normales de marchés, et ne sont donc pas détaillées.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Aucune avance ni aucun engagement n'a été pris pour les membres des organes de direction.

Engagements hors bilan

EN K €

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	1 à 2 ans	2 à 3 ans	3 à 4 ans	4 à 5 ans	+5 ans
Engagements donnés (à détailler)							
Cautions, avals et garanties	1 105	335	0	0	205	0	565
Engagements donnés sur contrats de leases hors Groupe	58 478	25 196	13 842	6 669	5 774	4 063	2 934
Engagements donnés sur contrats de leases Groupe	7 069	3 564	2 528	465	230	138	144
Autres engagements donnés hors Groupe	4 735	850	758	755	750	750	872
Autres engagements donnés Groupe	12 802	4 031	4 005	1 909	912	877	1 068
	0						
A.Total engagements liés à l'exploitation courante	84 189	33 976	21 133	9 798	7 871	5 828	5 583
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
B.Total engagements complexes ou exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0
I. Total engagements donnés (A+B)	84 189	33 976	21 133	9 798	7 871	5 828	5 583
Engagements reçus (à détailler)							
Engagements donnés sur contrats de leases hors Groupe	111 796	48 579	39 577	8 957	6 217	4 273	4 193
Engagements donnés sur contrats de leases Groupe	20 495	11 365	6 509	1 827	786	8	0
	0						
	0						
	0						
A.Total engagements liés à l'exploitation courante	132 291	59 944	46 086	10 784	7 003	4 281	4 193
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
B.Total engagements complexes ou exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0
I. Total engagements reçus (A+B)	132 291	59 944	46 086	10 784	7 003	4 281	4 193
Engagements réciproques (à détailler)							
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
	0						
Total engagements réciproques	0	0	0	0	0	0	0

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	2021	2020
Cadres et agents de maîtrise	206	216
Employés et techniciens	55	64
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	261	280

L'effectif moyen du personnel est de : 262