

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 02685  
Numéro SIREN : 315 429 837  
Nom ou dénomination : AMUNDI IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2023 sous le numéro de dépôt 45296

**AMUNDI IMMOBILIER**

**Société par actions simplifiée au capital de 16 684 660 euros  
91-93 Boulevard Pasteur- 75730 PARIS CEDEX 15  
315 429 837 RCS PARIS**

**PROCES-VERBAL CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES  
EN DATE DU 15 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois, le quinze juin,

- AMUNDI, société anonyme ayant son siège social située au 91-93, boulevard Pasteur 75015 Paris et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 314 222 902,

Et

- AMUNDI ASSET MANAGEMENT, société par actions simplifiée située au 91-93, boulevard Pasteur 75015 Paris et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 437 574 452,

Agissant en qualité d'Associés d'AMUNDI IMMOBILIER (la « **Société** »):

-----  
Décident de prendre les décisions suivantes aux termes du présent acte relatives à l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 et affectation du résultat,

-----  
**PREMIERE DECISION**

Les Associés, après lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes, déclarent approuver le bilan et les comptes de la Société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Sur proposition du Président, les Associés décident d'affecter le résultat distribuable, comprenant le bénéfice de l'exercice pour 63 938 747,56 euros, augmenté du report à nouveau de 19 145 917,97 euros, soit au total 83 084 665,53 euros, de la façon suivante :

- Distribution d'un dividende de 72,81 euros par action, soit au total 63 937 373,40 euros ;
- Affectation du solde, soit 19 147 292,13 euros, en report à nouveau.

Les dividendes par action mis en paiement au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

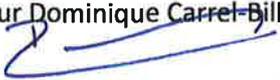
<b>Exercice</b>	<b>Dividende</b>	<b>Revenu distribué éligible à l'abattement de 40 %*</b>	<b>Revenu distribué non éligible à l'abattement de 40 %*</b>
2019	63,50 €	63,50 €	0
2020	71,87 €	71,87 €	0
2021	64,76 €	64,76 €	0

(\*) (Article 158 – 3 – 2 du CGI).

Cette décision est adoptée à l'unanimité des voix.

---

Extrait certifié conforme  
Par le Président de la SAS  
Monsieur Dominique Carrel-Billiard



Document certifié conforme  
par le Président de la SAS  
Monsieur Dominique Carrel-Billiard

**Immobilier**



# AMUNDI IMMOBILIER RAPPORT ANNUEL 2022

Exercice clos le 31 décembre 2022

La confiance  
ça se mérite

**Amundi**  
ASSET MANAGEMENT

---

---

# Rapport du Commissaire aux comptes comprenant les Etats Financiers

**Amundi Immobilier**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2022)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2022)**

Aux associés  
**Amundi Immobilier**  
91 Boulevard Pasteur  
75015 Paris

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Amundi Immobilier relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

#### ***Indépendance***

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

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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 aux associés.

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

### **Responsabilités 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 26 mai 2023

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

*Laurent Tavernier*

Laurent Tavernier

# **AMUNDI IMMOBILIER**

**91 BOULEVARD PASTEUR 75015 PARIS**

**Etats financiers en milliers d'euros au**

**31 décembre 2022**

## Sommaire

<b>BILAN</b>	<b>3</b>
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
<b>RESULTAT</b>	<b>6</b>
Compte de résultat (en liste)	7
Compte de résultat (suite)	8
<b>ANNEXE</b>	<b>9</b>
Commentaires	10
Principes et méthodes comptable	12
Etat de l'actif immobilisé	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Charges et produits exceptionnels	20
Variation des capitaux propres	21
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	22
Effectif moyen	23
Situation fiscale différée et latente	25
Liste des filiales et partic	27
Charges à payer	28
Produits à recevoir	29
Actifs réalisables et passif	30
Tableau de financement	31

**BILAN**

## BILAN ACTIF

Rubriques	Brut	Amort.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	752	752	0	0
Fonds commercial	14,523	0	14,523	14,523
Autres immobilisations incorporelles	20	20	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>15,296</b>	<b>772</b>	<b>14,523</b>	<b>14,523</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	4	4	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	15,815	3,383	12,431	12,451
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	113,353	0	113,353	94,307
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>129,168</b>	<b>3,383</b>	<b>125,784</b>	<b>106,758</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)</b>	<b>144,468</b>	<b>4,160</b>	<b>140,308</b>	<b>121,282</b>
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	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	797	0	797	177
Clients et comptes rattachés	65,989	296	65,692	61,593
Autres créances	23,576	1,070	22,506	25,496
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>89,564</b>	<b>1,366</b>	<b>88,198</b>	<b>87,089</b>
Valeurs mobilières de placement	182	7	176	376
dont actions propres:				
Disponibilités	1,637	0	1,637	1,692
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>1,819</b>	<b>7</b>	<b>1,813</b>	<b>2,068</b>
Charges constatées d'avance	164	0	164	105
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>92,345</b>	<b>1,373</b>	<b>90,972</b>	<b>89,439</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (IV)	0		0	0
Ecart de conversion actif (V)	0		0	0
<b>TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)</b>	<b>236,813</b>	<b>5,533</b>	<b>231,280</b>	<b>210,721</b>

**BILAN PASSIF**

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel dont versé : 16,685	16,685	16,685
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	14,833	14,833
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	1,668	1,668
Réserves statutaires ou contractuelles	597	597
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	3,735	3,735
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>6,000</b>	<b>6,000</b>
Report à nouveau	19,146	19,149
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	63,939	56,866
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>120,602</b>	<b>113,532</b>
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques	980	1,768
Provisions pour charges	1,174	1,242
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>2,154</b>	<b>3,011</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25,918	609
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	3	0
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>25,921</b>	<b>609</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	417	1,129
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38,527	48,403
Dettes fiscales et sociales	17,500	18,101
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	26,158	25,936
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>82,186</b>	<b>92,440</b>
Produits constatés d'avance	0	0
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>108,523</b>	<b>94,178</b>
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>231,280</b>	<b>210,721</b>

Résultat de l'exercice en centimes 63 938 747,56

Total du bilan 231 279 926,90

**RESULTAT**

**COMPTE DE RESULTAT (en liste)**

COMPTE DE RESULTAT	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021	
Ventes de marchandises	0	0	0	0	
Production vendue biens	0	0	0	0	
Production vendue services	179,554	0	179,554	182,490	
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>179,554</b>	<b>0</b>	<b>179,554</b>	<b>182,490</b>	
Production stockée			0	0	
Production immobilisée			0	0	
Subventions d'exploitation			74	90	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3,234	5,604	
Autres produits			58	79	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>182,919</b>	<b>188,264</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0	
Variation de stock (marchandises)			0	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			69,649	77,723	
Impôts, taxes et versements assimilés			3,534	3,271	
Salaires et traitements			13,679	13,992	
Charges sociales			6,184	7,425	
Dotations d'exploitation			sur Dotations aux amortissements	0	0
			immobilisations Dépréciations	0	0
			Sur actif circulant : dépréciations	1,211	2,625
			Pour risques et charges : dotations aux provisions	900	1,529
Autres charges			6	34	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>95,162</b>	<b>106,598</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>87,757</b>	<b>81,666</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			7	7	
Produits financiers de participations			891	783	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			246	0	
Autres intérêts et produits assimilés			1	87	
Reprises sur provisions et transferts de charges			281	2,547	
Différences positives de change			0	0	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>1,419</b>	<b>3,416</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions			7	1,956	
Intérêts et charges assimilées			1,440	1,223	
Différences négatives de change			0	14	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0	
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>1,447</b>	<b>3,193</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-28</b>	<b>223</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>87,722</b>	<b>81,882</b>	

**COMPTE DE RESULTAT (suite)**

<b>COMPTE DE RESULTAT (suite)</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20	15
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	140
<i>Total des produits exceptionnels (VII)</i>	<i>21</i>	<i>155</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	509	581
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	494	2,559
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	60
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>	<i>1,003</i>	<i>3,200</i>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>-981</b>	<b>-3,045</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1,522	1,878
Impôts sur les bénéfices (X)	21,280	20,093
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>184,359</b>	<b>191,835</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>120,421</b>	<b>134,969</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>63,939</b>	<b>56,866</b>

**ANNEXE**

## Commentaires

---

### VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Les capitaux propres s'établissent à 120,602 milliers d'euros au 31 décembre 2022 contre 113,532 milliers d'euros au 31 décembre 2021

L'assemblée générale ordinaire du 15 juin 2022 constatant que le bénéfice net de l'exercice s'élève à 56,866 milliers d'euros augmenté du report à nouveau de 19,149 milliers d'euros soit une somme distribuable de 76,014 milliers d'euros décide :

- de distribuer un dividende de 64,76 euros par action au titre de l'exercice 2021 soit 56,868 milliers d'euros,
- d'affecter le solde en report à nouveau 19,146 milliers d'euros.

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La société a cédé la totalité de ses participations dans les fonds suivants :

- FCPR Immobilier 2 Parts B pour 273 milliers d'euros,
- AITS pour 20 milliers d'euros. Les titres étaient dépréciés à hauteur de 7 milliers d'euros,
- LION SCPI Avantage pour 201 milliers d'euros.

### PARTICIPATION DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION ET INTERESSEMENT

Certaines sociétés du groupe se sont constituées en « Unité Economique et Sociale » (Amundi, Amundi AM, Amundi IT Services, Amundi Finance, Amundi ESR, Amundi Immobilier, Amundi Intermédiation, Amundi Private Equity Funds, Etoile Gestion, Société Générale Gestion, BFT Investment Managers, CPRAM et Amundi Transition Energétique). Des accords relatifs à la participation des salariés et à l'intéressement ont été conclus dans ce cadre.

La participation des salariés aux fruits de l'expansion est constatée dans le compte de résultat de l'exercice au titre duquel le droit des salariés est né.

Au 31 décembre 2022, la participation constatée au titre de l'exercice 2022 s'élève à 869 milliers d'euros.

Une charge estimée correspondant à l'intéressement est constatée dans le compte de résultat au même titre que la participation.

Au 31 décembre 2022, l'intéressement constaté par la société représente un montant de 653 milliers d'euros.

Les salariés mis à disposition par Crédit Agricole SA bénéficient des accords signés dans le cadre de l'« UES » de cette entité. La charge à payer estimée de la participation et de l'intéressement attribués dans ce cadre a été enregistrée dans les comptes.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Cession de la totalité des parts du GIE AITS. Les titres avaient une valeur brute de 20 milliers d'euros et étaient provisionnés à hauteur de 7 milliers d'euros.

Cession de la totalité des parts de LA FINANCIERE MAGELLAN. Les titres avaient une valeur brute de un euro et les titres étaient provisionnés à 100%.

Fusion de 24 GFF par Amundi Investissement Forestier et lancement de la SCPI DELTA CAPITAL SANTE.

Labélisation ISR pour la SCPI Génépierre.

Livraison de la tour Hekla - La Défense - Novembre 2022 - 76 000 m<sup>2</sup>.

***EVENEMENTS SUBSEQUENTS***

Aucun événement significatif postérieur à la date de clôture de l'exercice, pris en compte en comptabilité ou non, n'est intervenu.

## Règles et méthodes comptables

### PRESENTATION DES COMPTES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

### PRINCIPES GENERAUX

Les états financiers de Amundi Immobilier sont établis dans le respect des principes comptables applicables en France conformément aux dispositions du règlement comptable ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 ainsi qu'aux règles définies par Crédit Agricole SA agissant en tant qu'Organe Central et chargé d'adapter les principes généraux aux spécificités du groupe Crédit Agricole.

La présentation des états financiers de Amundi Immobilier est conforme aux dispositions du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 qui, à partir des exercices ouverts au 1er janvier 2015, regroupe à droit constant dans un règlement unique l'ensemble des normes comptables relatif au Plan comptable général.

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

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

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

### CHANGEMENTS DE METHODE COMPTABLE ET DE PRESENTATION DES COMPTES

Les changements de méthode comptable et de présentation des comptes par rapport à l'exercice précédent concernent les points suivants :

Recommandations	Date de publication par l'Etat français	Date de 1ere application : exercices ouverts à compter du
N° 2022-01 du 11 Mars 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié.	18/12/2022	2022

L'application de ces nouveaux règlements n'a pas eu d'impact sur le résultat et la situation nette de l'entité sur la période.

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le détail des autres provisions pour risques et charges figurant dans le tableau « provisions et dépréciations » se décompose comme suit :

- Provisions pour charges sociales sur actions 2020 - 2021 - 2022 : 99 milliers d'euros

**IMMOBILISATIONS**

Amundi Immobilier applique le règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 par rapport à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Elle applique la méthode de comptabilisation des actifs par composants à l'ensemble de ses immobilisations corporelles.

Conformément aux dispositions de ce texte, la base amortissable tient compte de l'éventuelle valeur résiduelle des immobilisations.

Le règlement de l'ANC n° 2015-06 modifie la comptabilisation au bilan du mali technique de fusion ainsi que son suivi dans les comptes sociaux.

Le mali ne doit plus être comptabilisé globalement et systématiquement au poste « Fonds commercial » ; Il doit être comptabilisé au bilan selon les rubriques d'actifs auxquelles il est affecté en « Autres immobilisations corporelles, incorporelles, financières... ».

Le mali est amorti, déprécié, sorti du bilan selon les mêmes modalités que l'actif sous-jacent.

Il n'y a pas eu d'impact sur le bilan lié à l'application de ce règlement.

**\* 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 pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Installations et agencements	Linéaire	5 ans
Matériel d informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier et matériel de bureau	Linéaire	5 ans

**\* IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

Les logiciels sont amortis sur une durée de trois ans en linéaire. Ces logiciels font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 12 mois. Les logiciels créés font quant à eux l'objet d'un amortissement dérogatoire sur l'exercice.

Le fonds de commerce enregistré pour une valeur de 14 523 milliers d'euros, ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Au regard des résultats du test de dépréciation du fonds de commerce, il n'y a pas lieu de le déprécier.

**PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES**

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont comptabilisés au coût historique, hors frais d'acquisition.

Les sorties sont valorisées d'après le mode premier entré, premier sorti.

A la clôture de l'exercice, ils font l'objet individuellement de dépréciation lorsque leur valeur d'utilité est inférieure au coût historique

Afin de respecter les directives de la consolidation, les autres titres immobilisés ont été reclassés en Valeurs Mobilières de Placement.

L'information du tableau des filiales et participations concernant le chiffre d'affaires et le résultat de l'exercice en cours est fournie sous réserve de leur approbation par l'Assemblée générale ordinaire.

### **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

Les sorties sont valorisées d'après le mode premier entré, premier sorti.

Les moins-values éventuelles par rapport à la valeur probable de négociation, déterminée ligne à ligne, font l'objet d'une dépréciation.

### **CREANCES**

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

Les créances sont dépréciées par voie d'une dépréciation afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### **AVANTAGES AU PERSONNEL POSTERIEURS A L'EMPLOI – PLANS DE RETRAITE – REGIMES A COTISATIONS DEFINIES**

Il existe divers régimes de retraite obligatoires auxquels cotisent les sociétés « employeurs ». Les fonds sont gérés par des organismes indépendants et les sociétés cotisantes n'ont aucune obligation, juridique ou implicite, de payer des cotisations supplémentaires si les fonds n'ont pas suffisamment d'actifs pour servir tous les avantages correspondant aux services rendus par le personnel pendant l'exercice et les exercices antérieurs.

Par conséquent, Amundi Immobilier n'a pas de passif à ce titre autre que les cotisations à payer pour l'exercice écoulé.

Le montant des cotisations au titre de ces régimes de retraite est enregistré en « frais de personnel ».

### **ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE, DE PRE-RETRAITE ET D'INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE – REGIMES A PRESTATIONS DEFINIES**

Amundi Immobilier a appliqué la recommandation 2013-02 de l'Autorité des normes comptables relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires, recommandation abrogée et intégrée dans le règlement ANC 2014-03.

Cette recommandation a été modifiée par l'ANC le 5 novembre 2021. Elle permet, pour les régimes à prestations définies conditionnant l'octroi d'une prestation à la fois en fonction de l'ancienneté, pour un montant maximal plafonné et au fait qu'un membre du personnel soit employé par l'entité lorsqu'il atteint l'âge de la retraite, de déterminer la répartition des droits à prestation de manière linéaire à partir de :

- soit la date de prise de service du membre du personnel
- soit la date à partir de laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestation

En application de ce règlement, Amundi Immobilier provisionne ses engagements de retraite et avantages similaires relevant de la catégorie des régimes à prestations définies.

Ces engagements sont évalués en fonction d'un ensemble d'hypothèses actuarielles, financières et démographiques et selon la méthode dite des Unités de Crédits Projetés. Le calcul de cette charge est réalisé sur la base de la prestation future actualisée.

A compter de l'exercice 2021, Amundi Immobilier applique la détermination de la répartition des droits à prestation de manière linéaire à partir de la date à laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestation (i.e. convergence avec la décision IFRS IC d'avril 2021 portant sur IAS 19).

Le taux retenu pour le 31 décembre 2022 est de 2,63 % et l'engagement mesuré est de 3 037 milliers d'euros.

A l'intérieur du Groupe Amundi, Amundi a formalisé un contrat d'assurance « Indemnité Fin de Carrière » (IFC) avec PREDICA et des conventions de mandat entre Amundi Immobilier et les filiales de l'UES ont été signées. Depuis la mise en place du contrat, l'ensemble des versements effectués auprès de PREDICA ont été comptabilisés en résultat et sont donc venus en diminution de l'engagement mesuré.

Au 31 décembre 2022, les taux de sensibilité démontrent que :

- une variation de plus 50 bp des taux d'actualisation conduirait à une baisse de l'engagement de 5,29%,
- une variation de moins 50 bp des taux d'actualisation conduirait à une hausse de l'engagement de 5,70%

### **IMPOT SUR LES SOCIETES**

La charge d'impôt figurant au compte de résultat correspond à l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice. Elle intègre la contribution sociale de 3.3 %.

### **CHARGES ET PRODUITS**

Les produits et charges de commissions sont comptabilisés en résultat en fonction de la nature des prestations auxquelles ils se rapportent.

Les intérêts ainsi que les commissions assimilées à des intérêts sont enregistrés en compte de résultat prorata temporis.

Les commissions acquises rémunérant des services continus sont étalées sur la durée de vie de la prestation fournie.

### **REMUNERATION DES DIRIGEANTS**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle. La rémunération des dirigeants est connue de l'actionnaire unique.

### **INTEGRATION FISCALE**

Amundi Immobilier est depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2010 dans le groupe fiscal Amundi.

Son résultat fiscal est de 83 M€. Du fait de l'intégration fiscale, une dette de 21 M€ envers la société mère a été comptabilisée au bilan par contrepartie du résultat.

### **REGIME DE SOCIETE MERE**

Amundi Immobilier est consolidé par Amundi et par Crédit Agricole SA.

### **COMPOSITION DU CAPITAL**

La capital social au 31 décembre 2022 est constitué de 878 140 actions ordinaires entièrement libérées d'une valeur nominale de 19 euros.

Au 31 décembre 2022 Amundi détient 878 139 actions, Amundi Asset Management 1 action.

### **HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

La société est consolidée selon la méthode de l'intégration globale chez Amundi.

En conséquence, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes est indiquée dans l'annexe des comptes consolidés du groupe Amundi .

## IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	15,296	0	0
Terrains	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0
	Matériel de transport	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	4	0
	Emballages récupérables et divers	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0
TOTAL (III)	4	0	0
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
Autres participations	16,108	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	94,307	0	41,346
TOTAL (IV)	110,416	0	41,346
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>125,716</b>	<b>0</b>	<b>41,346</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	15,296	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Inst,agencts,aménagts des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Inst,agencts,aménagts divers	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	4
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL (III)	0	0	4	0
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
Autres participations	0	294	15,815	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières	0	22,300	113,353	0
TOTAL (IV)	0	22,594	129,168	0
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>0</b>	<b>22,594</b>	<b>144,468</b>	<b>0</b>

## AMORTISSEMENTS

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		772	0	0	772
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4	0	0	4
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		4	0	0	4
TOTAL GENERAL (I + II + III)		777	0	0	777

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception -nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne l	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M. Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Changement de méthode (1)	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	1,768	722	0	1,433	77	980
Frais de développement	0	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0	0	0
Provisions pour pensions	1,075	0	0	150	0	924
Provisions pour impôts	0	0	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	168	179	0	97	0	250
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3,011</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>1,680</b>	<b>77</b>	<b>2,154</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	3,657	6	0	0	280	3,383
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	160	296	0	0	160	296
Autres provisions pour dépréciations	1,443	409	0	775	0	1,076
<b>TOTAL (III)</b>	<b>5,260</b>	<b>712</b>	<b>0</b>	<b>775</b>	<b>440</b>	<b>4,756</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>8,271</b>	<b>1,613</b>	<b>0</b>	<b>2,455</b>	<b>517</b>	<b>6,910</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		1,606		2,455	237	
Dont dotations et reprises financières		7		0	280	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence						0

(1) Au titre du changement de méthode comptable, Amundi Immobilier a ajusté sa provision relative à ses engagements de retraite en contrepartie du report à nouveau au 1er janvier 2021.

## CREANCES ET DETTES

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	113,353	253	113,100
	Autres immos financières	0	0	0
	<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>113,353</b>	<b>253</b>	<b>113,100</b>
	Clients douteux ou litigieux	296	296	0
	Autres créances clients	65,692	65,692	0
	Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
	Personnel et comptes rattachés	146	146	0
	Securité sociale et autres organismes sociaux	58	58	0
	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Etat et autres collectivités	1,130	1,130	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	0	0	0
	Groupes et associés	21,458	21,458	0
	Débiteurs divers	784	784	0
	<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>89,564</b>	<b>89,564</b>	<b>0</b>
	Charges constatées d'avance	164	164	0
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>203,082</b>	<b>89,982</b>	<b>113,100</b>
	Prêts accordés en cours d'exercice	0		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
	Prêts et avances consentis aux associés	0		

Cadre B	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	25,918	25,918	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	0	0	0	0
	Emprunts et dettes financières divers	3	3	0	0
	Fournisseurs et comptes rattachés	38,527	38,527	0	0
	Personnel et comptes rattachés	7,846	7,846	0	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4,209	4,209	0	0
	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Etat et autres collectivités publiques	5,081	5,081	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0
	Obligations cautionnées	364	364	0	0
	Autres impôts	0	0	0	0
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
	Groupes et associés	21,353	21,353	0	0
	Autres dettes	5,222	5,222	0	0
	Dettes représentatives de titres empruntés	0	0	0	0
	Produits constatés d'avance	0	0	0	0
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>108,523</b>	<b>108,523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	25,200	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

**CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS**

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Erreurs sur opérations de bourses	509	1
VNC - Titres de participations	494	20
Provision risques opérationnels	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>1,003</b>	<b>21</b>

## VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et changement de méthode	Clôture
Capital social ou individuel	16,685						16,685
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	14,833						14,833
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	1,669						1,669
Réserves statutaires ou contractuelles	597						597
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	3,735						3,735
Report à nouveau	19,149			56,868	56,866		19,146
Résultat de l'exercice	56,866	63,939			-56,866		63,939
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>113,532</b>	<b>63,939</b>	<b>0</b>	<b>56,868</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120,602</b>

*Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.*

**REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	87,722	21,931	65,792
Résultat exceptionnel	-981	-258	-723
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-1,522	-393	-1,129
<b>TOTAL</b>	<b>85,219</b>	<b>21,280</b>	<b>63,939</b>

*Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.*

Effectifs	Personnel salarié	Effectif mis à la disposition de l'entreprise
Effectif global	136	0
<b>TOTAL</b>	<b>136</b>	<b>0</b>

## IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
CREDIT AGRICOLE SA 12 place des Etats-Unis 92 127 MONTRouGE Cedex SIREN : 784 608 416	Société Anonyme	9,127,682	69.65%
AMUNDI SA 91 Boulevard Pasteur 75015 PARIS SIREN : 314 222 902	Société Anonyme	509,650	100.00%

Les états consolidés des sociétés mères font partie intégrante de leur Document De Référence disponible :

- Pour Crédit Agricole sur le site internet :

<https://www.credit-agricole.com/finance/finance/publications-financieres>

- Pour Amundi sur le site internet :

<http://legroupe.amundi.com>

## SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

Libellé	31/12/2022	31/12/2021
<b>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>		
Provisions réglementées		0
Subventions d'investissement		0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		0
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
<b>Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total passif d'impôt futur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>		
Participation des salariés	856	741
Autres négociations RH		
Provisions pour retraites et obligations similaires	924	1,075
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer	332	234
Bonus	3,589	4,647
Provision contrat génération	257	539
Provisions pour risques	150	529
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
<b>Total bases d'allègement de la dette future d'impôt taux normal</b>	<b>5,184</b>	<b>6,690</b>
<b>Total bases d'allègement de la dette future d'impôt taux long terme</b>	<b>924</b>	<b>1,075</b>
<b>Total actif d'impôt futur au taux normal de l'exercice (1)</b>	<b>1,339</b>	<b>1,901</b>
<b>Total actif d'impôt futur au taux Long Terme (2)</b>	<b>239</b>	<b>278</b>
<b>Situation nette</b>	<b>1,577</b>	<b>2,178</b>

(1) Taux d'impôt :	25.83%	28.41%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25.00%	27.50%
Contribution sociale sur l'impôt :	3.30%	3.30%
(2) Taux Long terme	25.83%	25.83%

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

**QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN**

Affaires bénéficiaires	Résultat global	Résultat transféré
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Affaires déficitaires	Résultat global	Résultat transféré
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Devises	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice	Observations
					Brute	Nette						
<b>A. Renseignements détaillés(1) (2)</b>												
<b>Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société) *</b>												
Amundi Real Estate Italia SGR SPA	EUR	9,200	5,455	70%	12,040	12,040	0	0	4,477	1,343	783	Comptes au 31/12/2021
Amundi Real Estate Luxembourg	EUR	30	-367	100%	135	0	280	0		-23		Comptes au 31/12/2021
Amundi Investments Maroc	MAD	15,982	0	100%	3,189	0	8,533	0	-1,621	-16,064		Comptes au 31/12/2021
<b>Participations (10 à 50% du capital)</b>												
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.</b>												
Filiales françaises (ensemble)												
Filiales étrangères (ensemble) (3)												
Participations dans des sociétés françaises												
Participations dans des sociétés étrangères												

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 5) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

**DETAIL DES CHARGES A PAYER en K€**

Charges à payer	Montant
FOURN _FNP_PO	8,353
PERSO DETTES PROV PARTIC SALARIES	776
PERSO AUTRES CHARGES A PAYER	1,511
CHARGES SUR BONUS PROVISIONNES	1,303
DIVERS CHARGES A PAYER	62
DETTES PROVISIONS CONGES PAYES	2,735
PERSO DETTES PROV SUR BONUS	2,286
Provisions JRS	90
PERSO PROV BONUS DIFFERE	331
CHARGES PROV BONUS DIFFERES	189
CH SOC SUR PROV SALAIRES	1,433
ORGANIC A PAYER	332
PART A L EFFORT DE CONSTRUCTION	59
AUTRES CHARGES A PAYER ORGANISMES SOCIAUX	319
PROVISION CONTRIB ECO TERRITORIALE	40
FOURN _FNP_GL	2,377
PERSO CHARGE A PAYERCET PERCO	116
Provision Taxe sur les salaires	163
Fournisseurs _FNP_PNB_TR	20,121
CHARGES A PAYER REFACTURATION PLAN D ATTRIBUTI	391
<b>TOTAL</b>	<b>42,987</b>

*Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.*

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR en K€**

Produits à recevoir	Montant
DIVERS PRDTS A RECEVOIR	767
CLIENTS_PRODUIITS NON FACTURES_TR	37,373
<b>TOTAL</b>	<b>38,140</b>

*Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.*

## MENTIONS LÉGALES

### **Amundi Immobilier**

Société Anonyme au capital social de 16 684 660 euros.

Siège social : 91-93, boulevard Pasteur - 75015 Paris - France

Adresse postale : 91-93, boulevard Pasteur CS21564 75730 Paris Cedex 15

Tél. +33 (0)1 76 33 30 30 - Site Internet : [www.amundi-immobilier.com](http://www.amundi-immobilier.com)

Siren :315 429 837 RCS Paris - Siret :31542983700067 - Code APE : 6630 Z Société de

Gestion de Portefeuille agréée par l'AMF (Autorité des Marchés Financiers)

le 26 juin 2007 né GP 07000033

La confiance  
ça se mérite

**Amundi**

ASSET MANAGEMENT