

**Compte de résultat**

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	176 979 841	156 702 429
Chiffre d'affaires net	176 979 841	156 702 429
<i>Dont à l'exportation</i>		<b>6 946 576</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	950	6 667
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	350	1 490
Autres produits	69 189	3 011
<b>Total I</b>	<b>177 050 329</b>	<b>156 713 597</b>
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	70 174 653	42 536 152
Impôts, taxes et versements assimilés	4 508 913	3 900 914
Salaires et traitements	30 698 968	23 782 202
Charges sociales	14 366 098	12 114 935
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 127 301	969 953
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	131 065	29 967
<b>Total II</b>	<b>121 006 998</b>	<b>83 334 123</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)</b>	<b>56 043 332</b>	<b>73 379 475</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>		
Produits financiers		
De participation (3)		120 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 143 812	792 781
Autres intérêts et produits assimilés (3)	60 796	164 556
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		43 934
Différences positives de change		1 541
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>	<b>1 204 608</b>	<b>1 122 813</b>
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	770	
Différences négatives de change	935	16 422
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>1 705</b>	<b>16 422</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V–VI)</b>	<b>1 202 903</b>	<b>1 106 391</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)</b>	<b>57 246 235</b>	<b>74 485 866</b>

**Compte de résultat (suite)**

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	624 376	105 244
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>624 376</b>	<b>105 244</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	34 586	322 859
Sur opérations en capital	967 612	219 445
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>1 002 198</b>	<b>542 304</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)</b>	<b>-377 822</b>	<b>-437 060</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)	4 506 542	5 214 064
Impôts sur les bénéfices (X)	13 505 025	22 489 407
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>178 879 313</b>	<b>157 941 654</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>140 022 467</b>	<b>111 596 319</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>38 856 846</b>	<b>46 345 335</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier		
– Redevances de crédit–bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## **EURAZEO INVESTMENT MANAGER**

Société anonyme à conseil d'administration  
au capital de 1 012 739,78 euros  
Siège social : 117, avenue des Champs Elysées – 75008 Paris  
RCS Paris 414 735 175

---

### **PROCES VERBAL ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2023**

---

Le 29 juin deux mille vingt-trois, à 8h30 heures, l'assemblée générale ordinaire de la société Eurazeo Investment Manager, société anonyme à Conseil d'administration, au capital de 1 012 739,78 euros, s'est tenue au siège social de la Société, au 117, avenue des Champs Elysées – 75008 Paris.

L'assemblée générale ordinaire d'Eurazeo Investment Manager s'est réunie sur convocation faite par le Conseil suivant lettre adressée à chaque actionnaire, titulaire d'actions ordinaires, le 9 juin 2023.

Il a été établi une feuille de présence à laquelle sont annexés 0 formulaire de vote par correspondance des actionnaires. Cette feuille de présence a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Le cabinet Mazars, Commissaire aux comptes titulaire, dûment convoqué, est représenté par Madame Isabelle Massa, associée du cabinet.

Le Président du Conseil d'administration préside la séance.

La société LH GP SAS, représentée par Monsieur Gabriel Kunde, possédant le plus grand nombre de voix, est appelée comme scrutateur.

Madame Sylviane GUYONNET est désignée comme secrétaire.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents ou représentés possèdent, sur les 982 001 actions ordinaires qui composent le capital social, 982 001 actions ordinaires auxquelles sont attachées 982 001 voix, soit 100 % des actions ordinaires ayant droit de vote.

En conséquence, le quorum étant atteint, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- La feuille de présence à l'assemblée.
- Les formulaires de vote à distance.
- Une copie de la lettre de convocation adressée aux actionnaires.
- La copie et l'avis de réception de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes.
- Le rapport du Conseil de la société établi en vue des présentes résolutions.
- Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022
- Le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L.225-38 et suivants du code de Commerce

- Le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

1. Rapport de gestion du Conseil d'administration sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, rapport de gouvernement du Conseil d'administration et rapport du Commissaire aux comptes ; approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
3. Conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la Société et l'un des membres du Conseil d'administration ou un actionnaire disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10%, ou une société contrôlant cet actionnaire ;
4. Fixation du montant des jetons de présence ;
5. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président fait observer que la présente assemblée a été convoquée conformément aux prescriptions de l'article R. 225-66 et suivants du Code de commerce et déclare que les documents et renseignements visés aux articles R. 225-81 et R. 225-83 dudit Code ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social, depuis la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Puis, il donne lecture des rapports du Conseil et du Commissaire aux comptes.

Enfin, la discussion est ouverte.

Puis, personne ne demandant la parole, le Président, met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour.

## **PREMIERE RÉOLUTION**

### ***Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022***

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport annuel 2022 d'Eurazeo Investment Manager, du rapport du Conseil et du rapport du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, lesquels font apparaître un bénéfice de 38 856 845,88 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne aux membres du Conseil d'administration quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.*

## **DEUXIEME RESOLUTION**

### *Affectation du résultat de l'exercice 2022*

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 38 856 845,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	38 856 845,88 €
Report à nouveau bénéficiaire antérieur :	+ 34 744 630,20 €
Soit un bénéfice distribuable de :	73 601 476,08 €
A répartir ainsi :	
Dividendes à répartir aux actionnaires :	38 916 699,63 €
Compte de « Report à nouveau »	34 684 776,45 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres comptables de la société seront de 35 798 790,21 €.

Cette affectation permet de respecter le montant minimum des fonds propres réglementaires qui était de 34 353 127,25 € au 31 décembre 2022.

L'assemblée prend acte de ce que les dividendes unitaires distribués aux actions ordinaires au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

- Exercice 2022 : 39,63 euros
- Exercice 2021 : 45,82 euros
- Exercice 2020 : 30,00 euros

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.*

## **TROISIEME RESOLUTION**

### *Approbation des conclusions du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L 225-38 et suivants du code de Commerce et approbation des conventions qui y sont mentionnées.*

Le bureau de l'assemblée constate que, pour l'approbation des conventions entrant dans le champ d'application de l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce, le quorum atteint par l'Assemblée est de plus du quart des actions ayant droit de vote.

L'Assemblée, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions relevant de l'article L. 225-38 et suivants du Code de Commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.*

## QUATRIEME RESOLUTION

### *Fixation du montant des jetons de présence de l'exercice en cours*

L'Assemblée décide que le montant des jetons de présence à répartir entre les membres du Conseil d'administration est fixé à 3 000 euros par séance pour l'exercice 2022.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.*

## CINQUIEME RESOLUTION

### *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités*

L'Assemblée donne tous pouvoirs à Juris & Actis ainsi qu'aux porteurs de copies ou d'extraits du procès-verbal de la présente Assemblée comme de toutes autres pièces utiles pour effectuer toutes formalités de publicité et autres qu'il appartiendra.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président clôture la séance à 9h30 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Pour copie certifiée conforme  
Paris, le 24 juillet 2023

Certifiée conforme à l'original



Sylviane Guyonnet

DocuSigned by:  
*Sylviane Guyonnet*  
84D7294B91E94ED...

Sylviane Guyonnet

Directeur Général Délégué



Tour Exaltis  
61, rue Henri Regnault  
92075 Paris La Défense Cedex

## **Eurazeo Investment Manager**

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

## **Eurazeo Investment Manager**

Société anonyme au capital de 1 012 739 €

Siège social : 117, avenue des Champs Elysées, 75008 Paris

RCS : Paris 414 735 175

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société Eurazeo Investment Manager,

## **Opinion**

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

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

## **Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

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

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

### **Indépendance**

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

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Comme indiqué dans le paragraphe « Immobilisations financières », lorsque la valeur d'utilité des titres est inférieure à leur valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nos travaux ont consisté à :

- Apprécier la méthode de valorisation retenue par la Société et les données et hypothèses sur lesquelles se fondent les valeurs d'utilité ;
- Comparer les données utilisées dans la réalisation du test de dépréciation des titres de participation avec les données comptables ;
- Vérifier l'exactitude arithmétique du calcul de la valeur d'utilité retenue par la Société.

Nous nous sommes par ailleurs assurés du caractère approprié des informations présentées dans le paragraphe « Immobilisations financières » et dans la partie « Liste des filiales et participations » de l'annexe des comptes individuels.

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

## Vérifications spécifiques

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

### [Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires](#)

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

### [Rapport sur le gouvernement d'entreprise](#)

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 conseil d'administration.

## 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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 14 juin 2023

  
Signature  
numérique de  
Isabelle MASSA  
Date : 2023.06.14  
18:15:01 +02'00'

Isabelle Massa  
Associée



Jean-Luc Mendiela  
Associé

**ETATS FINANCIERS**

**2022**

*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

*Eurazeo Investment Manager EIM*

*117 avenue des Champs Elysées  
75008 PARIS*

*APE : 6630Z*

*Siret : 41473517500054*

**EURAZEO**

## *Sommaire*

<b><i>Comptes annuels</i></b>	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	11
Liste des filiales et participations	21
Notes sur le compte de résultat	22
Autres informations	25

***ETATS FINANCIERS***

**2022**

*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

***Comptes annuels***

**EURAZEO**

## Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	4 185 479	3 063 475	1 122 004	1 428 102
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 168 271	2 396 120	1 772 152	1 751 996
Immobilisations corporelles en cours	10 863		10 863	
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 222 962		1 222 962	1 253 566
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	23 933 046	50 839	23 882 207	30 548 177
Prêts				
Autres immobilisations financières	527 800		527 800	502 842
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>34 048 421</b>	<b>5 510 433</b>	<b>28 537 988</b>	<b>35 484 685</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	84 215 117		84 215 117	90 332 507
Autres créances	9 868 528		9 868 528	1 856 135
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 805 488		46 805 488	29 575 166
Charges constatées d'avance (3)	4 977 787		4 977 787	3 481 109
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>145 866 919</b>		<b>145 866 919</b>	<b>125 244 917</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>179 915 340</b>	<b>5 510 433</b>	<b>174 404 907</b>	<b>160 729 602</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	1 012 740	999 789
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	101 274	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	34 744 630	33 408 806
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>38 856 846</b>	<b>46 345 335</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>74 715 490</b>	<b>80 853 930</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	2 099 423	
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 099 423</b>	
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		7 745 177
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 419 782	40 637 655
Dettes fiscales et sociales	34 024 367	30 524 536
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	145 844	414 247
Produits constatés d'avance		554 056
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>97 589 993</b>	<b>79 875 672</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>174 404 907</b>	<b>160 729 602</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	97 589 993	79 875 672
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	172 581 313	156 702 429
Chiffre d'affaires net	172 581 313	156 702 429
<i>Dont à l'exportation</i>		<b>6 946 576</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	950	6 667
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	350	1 490
Autres produits	69 189	3 011
<b>Total I</b>	<b>172 651 802</b>	<b>156 713 597</b>
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	65 776 125	42 536 152
Impôts, taxes et versements assimilés	4 508 913	3 900 914
Salaires et traitements	30 698 968	23 782 202
Charges sociales	14 366 098	12 114 935
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 127 301	969 953
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	131 065	29 967
<b>Total II</b>	<b>116 608 470</b>	<b>83 334 123</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)</b>	<b>56 043 332</b>	<b>73 379 475</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
<i>Bénéfice attribué ou perte transférée III</i>		
<i>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</i>		
Produits financiers		
De participation (3)		120 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 143 812	792 781
Autres intérêts et produits assimilés (3)	60 796	164 556
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		43 934
Différences positives de change		1 541
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>	<b>1 204 608</b>	<b>1 122 813</b>
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	770	
Différences négatives de change	935	16 422
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>1 705</b>	<b>16 422</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V–VI)</b>	<b>1 202 903</b>	<b>1 106 391</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)</b>	<b>57 246 235</b>	<b>74 485 866</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	624 376	105 244
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>624 376</b>	<b>105 244</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	34 586	322 859
Sur opérations en capital	967 612	219 445
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>1 002 198</b>	<b>542 304</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-377 822</b>	<b>-437 060</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)	4 506 542	5 214 064
Impôts sur les bénéfices (X)	13 505 025	22 489 407
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>174 480 785</b>	<b>157 941 654</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>135 623 940</b>	<b>111 596 319</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>38 856 846</b>	<b>46 345 335</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

***ETATS FINANCIERS***

**2022**

*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

***Annexe***

**EURAZEO**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA Eurazeo Investment Manager EIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 174 404 907 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 38 856 846 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Faits marquants de l'exercice 2022

---

Les faits marquants de l'exercice 2022 sont les suivants :

- en date du 13 mai 2022, le capital de la société a procédé à une augmentation de capital. Le capital social est ainsi fixé à 1 012 739,78 €.
- Lancement du fonds Cardif C-Dev. dédié à l'Assurtech en Asie d'une taille de 152 M€
- Levée des fonds Eurazeo Smart City II (234 M€ fin déc.), ESMI (207 M€ fin déc.), lancement du fonds Eurazeo Eurazeo SME Industrial Assets II (taille cible 350 M€) et ECR (taille cible 250 M€).
- Poursuite de la levée du fonds EPVE III (1 048 M€ fin décembre).
- Lancement de 3 fonds dans l'activité PFG : ESO 3, PrimoPacte 2 (taille cible 45 M€), IRP Auto (taille cible 277 M€).
- Closing du fonds IEC (429 M€)
- Déblocement du plan d'attribution d'actions gratuites (AGAP) en juin 2022
- Le nombre de collaborateurs est de 189 à la fin décembre (+22% par rapport à 2021)

## Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

---

Changement de gouvernance au sein du Conseil d'administration d'EIM :

William Kadouch-Chassaing a pris la présidence du CA en remplacement de Virginie Morgon. La société Eurazeo SE est représentée par Gabriel Kunde en remplacement de Nicolas Huet.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

### *Règles et méthodes comptables*

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : Linéaire 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : Linéaire 8 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : Dégressif 3 ans
- \* Matériel informatique : Dégressif 3 ans
- \* Mobilier : Linéaire de 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

## Immobilisations financières

---

Elles sont valorisées à leur cout d'acquisition ou à leur valeur d'apport. A la clôture de l'exercice, cette valeur est comparée à la valeur d'usage. Celle-ci est appréciée en prenant en considération les critères suivants :

- rentabilité actuelle et future, en fonction des perspectives à moyen terme,
- stratégie de développement,
- valeur patrimoniale.

Ces éléments font l'objet d'une dépréciation annuelle.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure au cout d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée à due concurrence.

### *Règles et méthodes comptables*

## Créances

---

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

## Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.75 %
- Taux de croissance des salaires : entre 2% et 9% en fonction de l'âge
- Age de départ à la retraite : Age auquel le salarié obtient le nombre de trimestres nécessaires pour la liquidation de ses droits à la retraite sans abattement
- Taux de rotation du personnel : 2,86 %
- Table de taux de mortalité : Insee 2016–2018

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 962 215	225 147	1 883	4 185 479
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 962 215</b>	<b>225 147</b>	<b>1 883</b>	<b>4 185 479</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	2 240 290	49 816	190 806	2 099 300
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 610 163	567 297	108 489	2 068 971
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours		10 863		10 863
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>3 850 453</b>	<b>627 976</b>	<b>299 295</b>	<b>4 179 135</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 253 566	395	31 000	1 222 962
– Autres titres immobilisés	30 599 016		6 665 970	23 933 046
– Prêts et autres immobilisations financières	502 842	24 958		527 800
<b>Immobilisations financières</b>	<b>32 355 425</b>	<b>25 353</b>	<b>6 696 970</b>	<b>25 683 808</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>40 168 093</b>	<b>878 476</b>	<b>6 998 148</b>	<b>34 048 421</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	225 147	627 976	25 353	878 476
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>225 147</b>	<b>627 976</b>	<b>25 353</b>	<b>878 476</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			6 696 970	6 696 970
Scissions				
Mises hors service	1 883	299 295		301 178
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>1 883</b>	<b>299 295</b>	<b>6 696 970</b>	<b>6 998 148</b>

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 534 112	531 245	1 883	3 063 475
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 534 112</b>	<b>531 245</b>	<b>1 883</b>	<b>3 063 475</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 134 448	226 570	190 806	1 170 212
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	964 009	369 486	107 587	1 225 908
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 098 457</b>	<b>596 056</b>	<b>298 393</b>	<b>2 396 120</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 632 569</b>	<b>1 127 301</b>	<b>300 276</b>	<b>5 459 594</b>

## Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	531 245	301 931	833 176
Eléments amortis selon autre mode		294 125	294 125
Dotations exceptionnelles			
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>531 245</b>	<b>596 056</b>	<b>1 127 301</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service	1 883	298 393	300 276
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>1 883</b>	<b>298 393</b>	<b>298 393</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 99 589 232 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	527 800		527 800
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	84 215 117	84 215 117	
Autres	9 868 528	9 868 528	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 977 787	4 977 787	
<b>Total</b>	<b>99 589 232</b>	<b>99 061 432</b>	<b>527 800</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	39 220 922
<b>Total</b>	<b>39 220 922</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	50 839			50 839
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
<b>Total</b>	<b>50 839</b>			<b>50 839</b>
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

### Capitaux Propres

#### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 012 739,78 euros décomposé en 982 001 titres d'une valeur nominale de 1,03 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	962 620	1,04
Titres émis pendant l'exercice	19 381	1,03
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	982 001	1,03

## Notes sur le bilan

### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 13/05/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	33 408 806
Résultat de l'exercice précédent	46 345 335
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>79 754 141</b>
Affectations aux réserves	1 274
Distributions	44 995 286
Autres répartitions	12 951
Report à Nouveau	34 744 630
<b>Total des affectations</b>	<b>79 754 141</b>

### Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	999 789	12 951		1 012 740
Réserve légale	100 000	1 274		101 274
Report à Nouveau (1)	33 408 806	46 345 335	45 009 511	34 744 630
Résultat de l'exercice	46 345 335	38 856 846	46 345 335	38 856 846
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>80 853 930</b>	<b>85 216 406</b>	<b>91 354 846</b>	<b>74 715 490</b>

## Notes sur le bilan

### Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		2 099 423			2 099 423
<b>Total</b>		<b>2 099 423</b>			<b>2 099 423</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Le montant inscrit sur la ligne "autres provisions pour risques" correspond à l'estimation de la perte subie lors de la remise des actions gratuites aux salariés. La provision est étalée linéairement. La contrepartie est comptabilisée dans le poste salaires et traitements du compte de résultat. Par ailleurs, la société a également provisionné le forfait social sur le montant des AGA pour un montant de 385 991.05 euros en charge à payer.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 97 589 993 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 419 782	63 419 782		
Dettes fiscales et sociales	34 024 367	34 024 367		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	145 844	145 844		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>97 589 993</b>	<b>97 589 993</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues frais généraux	17 585 758
Fournisseurs – fact. non parvenues rétrocessions honoraires	34 814 670
Dettes provis. pr congés à payer	2 433 606
Dettes provis. pr partic. salariés	5 618 895
Primes à payer	11 351 073
Autres charges à payer	890 085
charges à payer charges sociales AGA	385 991
Charges sociales s/congés à payer	1 531 609
Charges sociales – charges à payer	5 903 548
Etat – autres charges à payer	1 474 942
<b>Total</b>	<b>81 990 175</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 977 787		
<b>Total</b>	<b>4 977 787</b>		

## Liste des filiales et participations

société	capital	
2A LEASING	550 000,00	spécialisée dans la location financière de machines et équipements industriels
KURMA PARTNERS	425 000,00	société de droit français
IDINVEST LUX GP	148 500,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST GROWTH GP	12 500,00	société de droit français
SAUDI ARABIA FRANCE HOLDING GP	12 500,00	société de droit français
IDINVEST FRR DETTE PRIVEE GP	10 000,00	société de droit français
IDS IV GP	10 000,00	société de droit français
MM INNOV GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST SMART CITY GP	4 000,00	société de droit français
Idinvest Growth Secondary GP	4 000,00	société de droit français
EURAZEO DIGITAL IV - GP	4 000,00	société de droit français
Eurazeo Growth IV - GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST SECONDARY FUND IV GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST GROWTH SECONDARY FEEDER GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST GROWTH CO-INVESTMENT GP	4 000,00	société de droit français
EURAZEO GROWTH FUND III GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST OPPORTUNITIES SELECTION GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST DEBT GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST DEBT II GP I	12 000,00	société de droit luxembourgeois
INDUSTRY OF THE FUTURE GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
EURAZEO PRIVATE DEBT VI - GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
EURAZEO SME INDUSTRIAL ASSETS GP	12 000,00	société de droit français

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

#### Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
Prestations de services	172 581 313
<b>TOTAL</b>	<b>172 581 313</b>

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

##### Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	34 586	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	609 355	
Autres charges	358 257	
Produits des cessions d'éléments d'actif		608 452
Autres produits		15 924
<b>TOTAL</b>	<b>1 002 198</b>	<b>624 376</b>

### Résultat et impôts sur les bénéfices

## Notes sur le compte de résultat

### Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	57 246 235	13 489 759	43 756 476
+ Résultat exceptionnel	-377 822	-85 942	-291 880
- Participations des salariés (1)	4 506 542	-101 208	4 607 750
<b>Résultat comptable</b>	<b>52 361 870</b>	<b>13 505 025</b>	<b>38 856 846</b>
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

(1) l'impôt sur la participation est calculé sur la variation entre la participation 2022 et 2021

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 4 620 906 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
<b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
<b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>	
<b>Allègements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	18 483 623
Liés à d'autres éléments	
<i>dont participation 2022 : 4 506 542 €</i>	
<i>dont provision bonus 2022 : 13 977 081 €</i>	
<b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>	18 483 623
<b>C. Déficits reportables</b>	
<b>D. Moins-values à long terme</b>	
<b>Estimation du montant de la créance future</b>	4 620 906
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %	

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale à compte de l'exercice 2021. La société tête de groupe est la société EURAZEO.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt incombant à la société soit égale à l'IS qui aurait grevé son résultat de l'exercice comme si elle avait été imposée séparément. Les économies d'impôt réalisés par le groupe, grâce aux déficits ou aux correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

## Autres informations

### Effectif

---

Effectif moyen du personnel : 158,75 personnes dont 1 apprenti et 2,25 handicapés.

### Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

---

Dénomination sociale : EURAZEO

Forme : SAS

SIREN : 692030992

Au capital de : 241 634 825,21euros

Adresse du siège social :  
1 RUE GEORGES BERGER  
75017 PARIS

### Engagements de retraite

---

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 2 116 786 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

***ETATS FINANCIERS***

**2022**

*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

***Annexe***

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA Eurazeo Investment Manager EIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 174 404 907 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 38 856 846 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Faits Caractéristiques

---

En date du 13 mai 2022, le capital de la société a procédé à une augmentation de capital. Le capital social est ainsi fixé à 1 012 739.78 €.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

## Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : Linéaire 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : Linéaire 8 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : Dégressif 3 ans
- \* Matériel informatique : Dégressif 3 ans
- \* Mobilier : Linéaire de 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

### Immobilisations financières

Elles sont valorisées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. A la clôture de l'exercice, cette valeur est comparée à la valeur d'usage. Celle-ci est appréciée en prenant en considération les critères suivants :

- rentabilité actuelle et future, en fonction des perspectives à moyen terme,
- stratégie de développement,
- valeur patrimoniale.

Ces éléments font l'objet d'une dépréciation annuelle.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée à due concurrence.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 10,9 %
- Age de départ à la retraite : 63 ans
- Taux de rotation du personnel : 2,86 %
- Table de taux de mortalité : CADRE TV : 00-04

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 962 215	225 147	1 883	4 185 479
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 962 215</b>	<b>225 147</b>	<b>1 883</b>	<b>4 185 479</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	2 240 290	49 816	195 283	2 094 822
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 610 163	567 297	104 012	2 073 449
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours		10 863		10 863
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>3 850 453</b>	<b>627 976</b>	<b>299 295</b>	<b>4 179 134</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 253 566	395	31 000	1 222 962
– Autres titres immobilisés	30 599 016		6 665 970	23 933 046
– Prêts et autres immobilisations financières	502 842	24 958		527 800
<b>Immobilisations financières</b>	<b>32 355 425</b>	<b>25 353</b>	<b>6 696 970</b>	<b>25 683 808</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>40 168 093</b>	<b>878 476</b>	<b>6 998 149</b>	<b>34 048 421</b>

*Notes sur le bilan*

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	225 147	627 976	25 353	878 476
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>225 147</b>	<b>627 976</b>	<b>25 353</b>	<b>878 476</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			6 696 970	6 696 970
Scissions				
Mises hors service	1 883	299 295		301 178
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>1 883</b>	<b>299 295</b>	<b>6 696 970</b>	<b>6 998 149</b>

*Notes sur le bilan*

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 534 112	531 245	1 883	3 063 475
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 534 112</b>	<b>531 245</b>	<b>1 883</b>	<b>3 063 475</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 134 448	226 570	190 806	1 170 212
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	964 009	369 486	107 587	1 225 908
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 098 457</b>	<b>596 056</b>	<b>298 393</b>	<b>2 396 120</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 632 569</b>	<b>1 127 301</b>	<b>300 276</b>	<b>5 459 594</b>

**Notes sur le bilan**

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	531 245	301 931	833 176
Eléments amortis selon autre mode		294 125	294 125
Dotations exceptionnelles			
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>531 245</b>	<b>596 056</b>	<b>1 127 301</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service	1 883	298 393	300 276
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>1 883</b>	<b>298 393</b>	<b>298 393</b>

*Notes sur le bilan*

**Actif circulant**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 99 589 232 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	527 800		527 800
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	84 215 117	84 215 117	
Autres	9 868 528	9 868 528	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 977 787	4 977 787	
<b>Total</b>	<b>99 589 232</b>	<b>99 061 432</b>	<b>527 800</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	39 220 922
<b>Total</b>	<b>39 220 922</b>

**Notes sur le bilan**

**Dépréciation des actifs**

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	50 839			50 839
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
<b>Total</b>	<b>50 839</b>			<b>50 839</b>
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

**Capitaux Propres**

**Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 1 012 739,78 euros décomposé en 982 001 titres d'une valeur nominale de 1,03 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	962 620	1,04
Titres émis pendant l'exercice	19 381	1,03
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	982 001	1,03

*Notes sur le bilan*

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 13/05/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	33 408 806
Résultat de l'exercice précédent	46 345 335
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>79 754 141</b>
Affectations aux réserves	1 274
Distributions	44 995 286
Autres répartitions	12 951
Report à Nouveau	34 744 630
<b>Total des affectations</b>	<b>79 754 141</b>

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	999 789	12 951		1 012 740
Réserve légale	100 000	1 274		101 274
Report à Nouveau (1)	33 408 806	46 345 335	45 009 511	34 744 630
Résultat de l'exercice	46 345 335	38 856 846	46 345 335	38 856 846
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>80 853 930</b>	<b>85 216 406</b>	<b>91 354 846</b>	<b>74 715 490</b>

*Notes sur le bilan*

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		2 099 423			2 099 423
<b>Total</b>		<b>2 099 423</b>			<b>2 099 423</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Le montant inscrit sur la ligne "autres provisions pour risques" correspond à l'estimation de la perte subie lors de la remise des actions gratuites aux salariés. La provision est étalée linéairement. La contrepartie est comptabilisée dans le poste salaires et traitements du compte de résultat. Par ailleurs, la société a également provisionné le forfait social sur le montant des AGA pour un montant de 385 991.05 euros en charge à payer.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 97 589 993 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 419 782	63 419 782		
Dettes fiscales et sociales	34 024 367	34 024 367		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	145 844	145 844		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>97 589 993</b>	<b>97 589 993</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues frais généraux	17 585 758
Fournisseurs – fact. non parvenues rétrocessions honoraires	34 814 670
Dettes provis. pr congés à payer	2 433 606
Dettes provis. pr partic. salariés	5 618 895
Primes à payer	11 351 073
Autres charges à payer	890 085
charges à payer charges sociales AGA	385 991
Charges sociales s/congés à payer	1 531 609
Charges sociales – charges à payer	5 903 548
Etat – autres charges à payer	1 474 942
<b>Total</b>	<b>81 990 175</b>

*Notes sur le bilan*

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 977 787		
<b>Total</b>	<b>4 977 787</b>		



## Liste des filiales et participations

société	capital	
2A LEASING	550 000,00	spécialisée dans la location financière de machines et équipements industriels
KURMA PARTNERS	425 000,00	société de droit français
IDINVEST LUX GP	148 500,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST GROWTH GP	12 500,00	société de droit français
SAUDI ARABIA FRANCE HOLDING GP	12 500,00	société de droit français
IDINVEST FRR DETTE PRIVEE GP	10 000,00	société de droit français
IDS IV GP	10 000,00	société de droit français
MM INNOV GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST SMART CITY GP	4 000,00	société de droit français
Idinvest Growth Secondary GP	4 000,00	société de droit français
EURAZEO DIGITAL IV - GP	4 000,00	société de droit français
Eurazeo Growth IV - GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST SECONDARY FUND IV GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST GROWTH SECONDARY FEEDER GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST GROWTH CO-INVESTMENT GP	4 000,00	société de droit français
EURAZEO GROWTH FUND III GP	4 000,00	société de droit français
IDINVEST OPPORTUNITIES SELECTION GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST DEBT GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
IDINVEST DEBT II GP I	12 000,00	société de droit luxembourgeois
INDUSTRY OF THE FUTURE GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
EURAZEO PRIVATE DEBT VI - GP	12 000,00	société de droit luxembourgeois
EURAZEO SME INDUSTRIAL ASSETS GP	12 000,00	société de droit français

**Notes sur le compte de résultat**

**Chiffre d'affaires**

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
Prestations de services	176 979 841
<b>TOTAL</b>	<b>176 979 841</b>

**Charges et Produits exceptionnels**

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	34 586	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	609 355	
Autres charges	358 257	
Produits des cessions d'éléments d'actif		608 452
Autres produits		15 924
<b>TOTAL</b>	<b>1 002 198</b>	<b>624 376</b>

**Résultat et impôts sur les bénéfices**

*Notes sur le compte de résultat*

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	57 246 235	13 489 759	43 756 476
+ Résultat exceptionnel	-377 822	-85 942	-291 880
- Participations des salariés (1)	4 506 542	-101 208	4 607 750
<b>Résultat comptable</b>	<b>52 361 870</b>	<b>13 505 025</b>	<b>38 856 846</b>
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

(1) l'impôt sur la participation est calculé sur la variation entre la participation 2022 et 2021

**Notes sur le compte de résultat**

**Accroissements et allègements de la dette future d'impôt**

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 4 620 906 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
<b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
<b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>	
<b>Allègements de la dette future d'impôt</b>	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	18 483 623
Liés à d'autres éléments <i>dont participation 2022 : 4 506 542 €</i> <i>dont provision bonus 2022 : 13 977 081 €</i>	
<b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>	18 483 623
<b>C. Déficits reportables</b>	
<b>D. Moins-values à long terme</b>	
<b>Estimation du montant de la créance future</b>	4 620 906
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %	

**Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale**

Depuis l'exercice ouvert le 01/01/2021, la société SA Eurazeo Investment Manager EIM est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe EURAZEO SE.

## Autres informations

### Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

---

Dénomination sociale : EURAZEO

Forme : SAS

SIREN : 692030992

Au capital de : 233 455 700 euros

Adresse du siège social :

1 RUE GEORGES BERGER

75017 PARIS

### Engagements de retraite

---

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 353 683 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

Pour copie certifiée conforme  
Paris, le 29 juin 2023

DocuSigned by:  
*Sylviane Guyonnet*  
Sylviane Guyonnet  
Directeur Général Délégué  
4184D7794B91E94ED...

# **ETATS FINANCIERS**

**2022**

*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

*Eurazeo Investment Manager EIM*

*117 avenue des Champs Elysées  
75008 PARIS*

*APE : 6630Z  
Siret : 41473517500054*

**EURAZEO**



 **Sommaire**

<b>Comptes annuels</b>	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	11
Liste des filiales et participations	21
Notes sur le compte de résultat	22
Autres informations	25



***ETATS FINANCIERS***

**2022**

*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

***Comptes annuels***

**Bilan actif**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	4 185 479	3 063 475	1 122 004	1 428 102
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 168 271	2 396 120	1 772 151	1 751 996
Immobilisations corporelles en cours	10 863		10 863	
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 222 962		1 222 962	1 253 566
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	23 933 046	50 839	23 882 207	30 548 177
Prêts				
Autres immobilisations financières	527 800		527 800	502 842
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>34 048 421</b>	<b>5 510 433</b>	<b>28 537 988</b>	<b>35 484 685</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	84 215 117		84 215 117	90 332 507
Autres créances	9 868 528		9 868 528	1 856 135
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 805 488		46 805 488	29 575 166
Charges constatées d'avance (3)	4 977 787		4 977 787	3 481 109
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>145 866 919</b>		<b>145 866 919</b>	<b>125 244 917</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>179 915 340</b>	<b>5 510 433</b>	<b>174 404 907</b>	<b>160 729 602</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

**Bilan passif**

	31/12/2022	31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	1 012 740	999 789
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	101 274	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	34 744 630	33 408 806
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>38 856 846</b>	<b>46 345 335</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>74 715 490</b>	<b>80 853 930</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	2 099 423	
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 099 423</b>	
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		7 745 177
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 419 782	40 637 655
Dettes fiscales et sociales	34 024 367	30 524 536
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	145 844	414 247
Produits constatés d'avance		554 056
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>97 589 993</b>	<b>79 875 672</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>174 404 907</b>	<b>160 729 602</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	97 589 993	79 875 672
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		