

BANQUE HOTTINGUERSociété Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
au capital de 9 622 144 eurosSiège social : **63, rue de la Victoire - 75009 PARIS**
381 241 900 R.C.S. PARIS

Exercice social du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels approuvés par l'Assemblée Générale Mixte du 14 avril 2022

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021 (en Keuros)

ACTIF	31/12/2021	31/12/2020
Caisse, banques centrales, CCP	73 974	53 859
Créances sur les établissements de crédit	66 052	64 384
Opérations avec la clientèle	77 237	34 664
Actions et autres titres à revenu variable	53 835	48 383
Parts dans les entreprises liées	6 389	6 349
Immobilisations incorporelles	313	333
Immobilisations corporelles	155	219
Autres actifs	4 253	1 587
Comptes de régularisation	3 344	2 183
TOTAL ACTIF	285 554	211 961

PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
Opérations avec la clientèle	258 963	189 541
Autres passifs	3 804	2 622
Comptes de régularisation	2 279	3 068
Provisions pour risques	769	0
Capitaux propres	19 739	16 731
- Capital souscrit	9 622	9 406
- Prime d'émission	982	569
- Réserves	941	941
- Report à nouveau	3 611	1 487
- Résultat de l'exercice	4 583	4 328
TOTAL PASSIF	285 554	211 961

HORS-BILAN	31/12/2021	31/12/2020
Engagements donnés : engagements donnés de l'activité bancaire : engagements de garantie à la clientèle	9 666	8 509
Engagements reçus : engagements reçus de l'activité bancaire : engagements de garantie de la clientèle	348 695	63 608

COMPTE DE RESULTAT (en Keuros)	31/12/2021	31/12/2020
Intérêts et produits assimilés	629	372
Intérêts et charges assimilés	- 45	- 61
Revenus des titres à revenu variable	5 438	4 876
Commissions (produits)	6 766	5 655
Commissions (charges)	- 2 031	- 1 750
Gains ou pertes sur op. des portefeuilles de placement ..	- 10	- 139
Autres produits d'exploitation bancaire	32	1
Autres charges d'exploitation bancaire	- 100	- 89
PRODUIT NET BANCAIRE	10 679	8 866
Charges générales d'exploitation	- 5 096	- 4 453
Dot. aux amort. et aux prov. s/immob. inc. et corp.	- 151	- 166
RESULTAT BRUT D'EXPL. ET RESULTAT D'EXPL.	5 431	4 247
Gains ou pertes sur actifs immobilisés	0	11
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	5 431	4 257
Résultat exceptionnel	- 865	- 3
Impôt sur les bénéfices	17	73
RESULTAT NET	4 583	4 328

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX (en Keuros, sauf indication contraire).

I - PRESENTATION DE LA SOCIETE. La BANQUE HOTTINGUER possède le statut de Banque depuis juin 2006 et exerce son activité d'établissement de crédit conformément à la loi n° 84-46 du 24/01/1984, modifiée par la loi n° 96-597 du 02/07/1996 de modernisation des activités financières.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES. Les comptes sont établis et présentés conformément aux principes comptables généraux applicables en France aux établissements de crédit tels que figurant dans le règlement n° 2014-07 du 26/11/2014 de l'Autorité des normes comptables (ANC). Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation ; indépendance des exercices ; permanence des méthodes, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. **1. Produits et charges bancaires.** Les intérêts et agios sont comptabilisés au compte de résultat prorata temporis, de même que les commissions de gestion. **2. Portefeuille titres.** Les titres de placement ont été évalués au prix de revient, selon la méthode « premier entré, premier sorti ». Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées. Seules les moins-values latentes font l'objet de provisions pour dépréciation. **3. Parts dans les entreprises liées.** Les titres, sont inscrits au poste parts dans les entreprises liées, lorsque la possession de ces titres est utile à la stratégie de la BANQUE HOTTINGUER. Les titres de participation sont évalués au coût d'achat ou à la valeur de souscription. Des provisions pour dépréciation sont constituées en raison des moins-values latentes, lesquelles sont généralement estimées à partir d'une étude de l'année écoulée et des perspectives attendues sur les années futures, ainsi que de tous autres éléments permettant une évaluation significative.

4. Immobilisations. La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre. L'état de l'actif immobilisé est présenté page n° 5. **5. Amortissements.** Les immobilisations corporelles et incorporelles sont amorties en fonction de leur durée de vie estimée suivant le mode linéaire ou dégressif. Les dotations annuelles représentent la dépréciation économique. **Méthodes d'amortissement. Nature de l'immobilisation.** Durée et mode linéaire. Logiciels : 2 ans, Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 et 10 ans, Matériel de transport : 4 ans, Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans, Mobilier : 10 ans. L'état des amortissements est présenté page n° 5. **6. Créances et dettes.**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. **7. Disponibilités.** Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale. **8. Passifs - Provisions pour risques et charges.** Des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes. **9. Indemnités de départ en retraite.** Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour le calcul des indemnités de départ à la retraite, est déterminé en fonction de leur ancienneté et en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite. Au cours de l'exercice clos le 31/12/2015, la BANQUE HOTTINGUER a décidé de se couvrir auprès d'un prestataire, aux titres des indemnités de fin de carrière. Il en résulte un engagement net qui ne fait pas l'objet d'une provision.

III - FAITS CARACTERISTIQUES ET FAITS POSTERIEURS A L'EXERCICE.

1. Faits caractéristiques. Le 01/10/2021, l'Assemblée Générale Mixte a approuvé une augmentation de capital d'un montant de 629 910 euros par la création de 6 750 actions, dont 216 000 euros de valeur nominale et 413 910 euros de prime d'émission. La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23/03/2020 constituent un événement de l'exercice clos le 31/12/2021. Cet événement n'a pas eu d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et les résultats de l'entité. Le télétravail a encore continué selon l'état sanitaire de la France, nous n'avons pas eu recours chômage technique, nous n'avons pas constaté d'impact de la crise sur le volume des affaires (en-cours, revenus) ainsi que sur la couverture du risque des prêts accordés. Une notification reçue de la part d'un client AD3G relatif à un placement de trésorerie effectué pour son compte qui a conduit à un résultat de gestion négatif dont le client demande la compensation. L'analyse du dossier est en cours par nos avocats. Le risque maximal est 292 751 euros en capital, la partie perte de chance de gains de 52 115 euros et préjudice moral de 80 000 euros n'ont pas de fondement. Ce litige fait l'objet d'une provision d'un montant de 295 Keuros. Une notification de l'administration fiscale indique une insuffisance de paiement de la taxe sur les salaires pour les exercices 2018, 2019 et 2020. Cette notification a fait l'objet d'une provision à hauteur de 278 Keuros. La BANQUE HOTTINGUER a demandé un recours hiérarchique qui a abouti à une sectorisation du personnel admise par l'Administration Fiscale. Un contrôle URSSAF a conduit au provisionnement d'un montant de 196 Keuros. Le 01/02/2022, la BANQUE HOTTINGUER a payé 166 Keuros. Le 20/12/2021, la BANQUE HOTTINGUER a obtenu l'agrément de l'Autorité de Contrôle Prudentielle et de Résolution d'étendre sans durée maximum la durée des crédits dits « Lombards ». **2. Faits postérieurs à l'exercice.** La crise Ukraino-Russe pèse évidemment sur notre position modérément optimiste sur le cycle économique et les marchés financiers. Dans ce cadre, deux éléments seront déterminants : (1) La durée de la dislocation des marchés. (2) La production de matières premières. A l'échelle globale, le prix du pétrole n'a pas tant évolué pour l'instant (notamment par rapport à ce que certains craignaient et seulement un pic du prix du pétrole plus substantiel (vers les 150 \$) pourrait peser sur la croissance. D'après nous, cette dislocation a pris place dans un contexte de réaccélération de l'activité économique sous-jacente (Covid-19, Chine) comme le démontre la hausse des PMI, des IFO, ou encore des ventes au détail. Historiquement, les conflits militaires (notamment lorsqu'ils étaient localisés) n'ont pas eu tendance à ébranler très longtemps la confiance des investisseurs. Enfin, rappelons que le resserrement de la politique monétaire reste le principal risque pour les actions. Un resserrement trop agressif pourrait s'avérer à terme être une erreur de politique monétaire, la crise actuelle en Ukraine pourrait pousser les politiques à réviser leurs ambitions en matière de resserrement. En conclusion les semaines à venir seront cruciales dans la définition du scénario économique et financier.

IV - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT. A - COMPTES DE BILAN.

1. Créances sur les établissements de crédit	31/12/2021	31/12/2020
Comptes courants auprès des établissements de crédit ..	138 143	116 720
Caisse clientèle	1 883	1 524
TOTAL CREANCES SUR LES ETS DE CREDIT	140 026	118 243

2. Opérations avec la clientèle (actif). Ce poste correspond aux prêts à court terme consentis à la clientèle, leurs encours au 31/12/2021 s'élevaient à 77 237 Keuros contre 34 664 Keuros au 31/12/2020.

3. Opérations avec la clientèle (passif)	31/12/2021	31/12/2020
Comptes courants auprès des établissements de crédit ..	7 769	-
Comptes espèces de la clientèle	251 195	189 541
TOTAL CREANCES SUR LES ETS DE CREDIT	258 963	189 541

Ces comptes représentent les montants non placés des comptes clients au sein de la BANQUE HOTTINGUER.

4. Titres de placement	31/12/2021	31/12/2020
BTAN	0	3 537
OPCVM	53 843	44 905
Provision pour dépréciation	- 7	- 59
TOTAL ACTIONS ET AUT. TIT. A REVENU VARIABLE	53 835	48 383

Les titres de placements sont en hausse en lien avec l'augmentation des comptes clients. **5. Parts dans les entreprises liées.**

Arrêté du 31/12/2021	Montant à l'ouverture de l'exercice		Montant à la clôture du 31/12/2021	
	Val. cptable brute	Val. cptable nette	Val. cptable brute	Val. cptable nette
MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE	3 003	3 003	3 003	3 003
HOTTINGUER CORPORATE FINANCE	1 450	1 450	1 450	1 450
SCI 63 RUE DE LA VICTOIRE ..	1 829	1 829	1 829	1 829
TITRES FDG CERTIFICAT	67	67	108	108
VAL. DES TIT. DE PARTICIP....	6 349	6 349	6 389	6 389

6. Immobilisations brutes	Situations et mouvements de l'exercice			
	Valeur brute début d'exercice	Acquis., apports, créat. virts	Cessions à des tiers, mise H.S.	Valeur brute fin d'exercice
Logiciels	357	47	83	321
Autres immob. incorporelles...	434	-	-	434
TOTAL IMMOB. INC.	792	47	83	755
Instal. gén., agcts et divers	4	-	-	4
Matériel de transport.....	252	-	10	242
Mat. de bureau, inf., mobilier..	316	26	8	333
TOTAL IMMOB. CORP.	572	26	19	579
TOTAL GENERAL	1 364	73	102	1 335

7. Amortissements et dotations de l'exercice.

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice			
	Mont. début exercice	Aug. dotations	Dim. reprises	Mont. fin d'exercice
Logiciels	342	24	83	283
Autres immob. incorporelles...	116	43	-	160
TOTAL IMMOB. INC.	458	67	83	443
Instal. gén., agcts et divers	4	-	-	4
Matériel de transport.....	140	51	10	182
Mat. de bur., inf. et mobilier ..	209	33	4	238
TOTAL IMMOB. CORP.	354	84	14	424
TOTAL GENERAL	812	151	96	867

8. Immobilisations nettes.

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice	
	Valeur nette début d'exercice	Valeur nette fin d'exercice
Logiciels	15	38
Autres immobilisations incorporelles.....	318	275
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	333	313
Matériel de transport.....	113	60
Matériel de bureau, informatique et mobilier	107	95
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	219	155
TOTAL GENERAL	553	468

Ventilation des amortissements par mode d'amortissement. Ventilations des dotations aux amortissements de l'exercice. Immobilisations amortissables. Amortissements linéaires. Immobilisations incorporelles, Autres immobilisations incorporelles et Total : 67, Autres immobilisations corporelles, Matériel de transport : 51, Matériel de bureau, informatique et mobilier : 33, Total : 84, Total général : 151. **9. Provisions : mouvements de l'exercice.**

Provisions pour dépréciation	Situations et mouvements de l'exercice			
	Mont. au début exer.	Aug. dotations	Diminutions reprises	Montant à fin exer.
Prov. pour dépréc. des OPC...	59	18	70	7
Prov. pr risques et charges	-	770	-	770
TOTAL	59	788	70	777

10. Actions propres. La BANQUE HOTTINGUER auto-détient 2 actions.

11. Autres actifs.

Créances	31/12/2021	31/12/2020
Personnel.....	4	5
Etat : TVA + IS	9	21
Associés : créances diverses (1)	3 987	1 352
Débiteurs divers	26	6
Dépôts et cautionnement	227	204
TOTAL	4 253	1 587

(1) Dont compte courant SCI 63 rue de la Victoire (1 294 Keuros) ainsi que deux comptes courants d'intégration fiscale pour un montant global de 2 693 Keuros.

12. Autres passifs.

Dettes	31/12/2021	31/12/2020
Personnel et organismes sociaux	561	426
Etat : IS	2 680	527
Etat : TVA	19	-
Associés : I.S.	0	142
Créditeurs divers	450	1 504
Fournisseurs	94	23
TOTAL	3 804	2 622

Le poste « Etat : IS » passe de 527 Keuros à 2 680 Keuros avec l'élévation de l'activité de sa filiale HOTTINGUER CORPORATE FINANCE. Les créateurs divers de l'an passé comprennent un chèque en cours d'encaissement pour 1 177 Keuros. L'encaissement a été réalisé le 04/01/2021. **13. Comptes de régularisation. Actif.**

Produits à recevoir	31/12/2021	31/12/2020
Créances :		
- Clients : factures à établir.....	1 514	1 297
- Associés : factures à établir.....	935	773
- Etat - TVA sur fact. non parvenues.....	32	40
- Autres créances	770	10
Charges constatées d'avance.....	93	63
TOTAL	3 344	2 183

Passif.

Charges à payer	31/12/2021	31/12/2020
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		
- Fournisseurs : factures non parvenues.....	409	307
- Associés : factures non parvenues	25	25
- Dettes fiscales et sociales	1 044	998
- Etat - TVA sur produits à recevoir	297	252
- Compte de passage.....	9	1 296
- Autres dettes.....	495	191
TOTAL	2 279	3 068

Les dettes fiscales et sociales sont composées de primes, congés payés et charges sociales y afférent. Les autres actifs, passifs et les comptes de régularisations ont tous une échéance à moins d'un an hormis le compte courant avec la SCI. **14. Etat des échéances des créances et des dettes.** Les créances sur établissements de crédit à l'actif sont à échéance à 3 mois au plus. Il en est de même pour les dettes figurant au passif.

B - DETAIL DU HORS-BILAN.	31/12/2021	31/12/2020
Engagements : autres garanties reçues	348 695	63 608
TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS	348 695	63 608
Garanties d'ordre données : cautions loyers	382	634
Garanties d'ordre données : cautions administratives	1 110	1 125
Autres garanties d'ordre données	8 173	6 750
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	9 666	8 509

C - COMPTE DE RESULTAT.

1. Intérêts d'exploitation bancaire.	31/12/2021	31/12/2020
Produits : sur op. de trésorerie et op. interbancaire	629	372
TOTAL	629	372
Charges : sur op. de trésorerie et op. interbancaire	45	61
TOTAL	45	61

2. Commissions d'exploitation bancaire	31/12/2021	31/12/2020
Commissions :		
- Sur titres gérés ou en dépôt.....	1 821	1 565
- Sur opération sur titres pour le compte de la clientèle ..	4 489	3 696
Autres produits.....	457	394
TOTAL PRODUITS S/PRESTATIONS DE SCES FIN.	6 766	5 655
Commissions :		
- S/opérations de trésorerie et opérations interbancaire ..	568	658
- Sur opérations avec les établissements de crédit	1 463	1 092
TOTAL CHARGES S/PRESTATIONS DE SCES FIN.	2 031	1 750

La hausse des commissions de mouvements (sur opérations sur titres pour le compte de la clientèle) correspond essentiellement aux opportunités offertes par le marché boursier durant l'année 2021 et ce malgré la crise du Covid-19. **3. Gains/pertes sur opérations financières. Portefeuille de négociation. 31/12/2021.** Plus-value de cession : 144, Reprise de provision : 70, Total gains ou pertes sur port de négociation : 213.

Portefeuille de placement	31/12/2021	31/12/2020
- Moins-values de cession.....	- 206	- 139
- Dépréciation - dotation	- 18	0
TOTAL GAINS OU PERTES SUR OP. FINANCIERES	- 224	- 139

4. Autres produits et charges d'exploitation bancaire	31/12/2021	31/12/2020
Autres produits divers	32	1
TOTAL AUTRES PRODUITS BANCAIRES	32	1
Cotisations fonds de garantie	100	89
TOTAL AUTRES CHARGES BANCAIRES	100	89

5. Charges générales d'exploitation	31/12/2021	31/12/2020
Frais de personnel.....	4 689	4 074
Impôts et taxes.....	63	42
Services extérieurs (1).....	1 815	1 686
Charges refacturées (2)	- 1 796	- 1 525
Charges d'exploitation non bancaire :		
- Jetons de présence	310	150
- Q/P sur opération d'exploit faites en communs.....	16	27
TOTAL	5 096	4 453

(1) Dont loyers et charges locatives pour 414 Keuros (466 Keuros en 2020), honoraires pour 345 Keuros (334 Keuros en 2020), locations informatiques pour 0 euro (44 Keuros en 2020), des frais de bases de données pour 292 Keuros (269 Keuros en 2020), des jetons de présence pour 310 Keuros (150 Keuros en 2020) et autres charges pour 454 Keuros (423 Keuros en 2020). Ces dernières sont principalement composées des frais d'entretien, de mission et de réception. (2) Les charges refacturées correspondent essentiellement aux mises à disposition de personnel auprès de la filiale MESSIEURS HOTTINGUER & CIE.

6. Gains/pertes sur actifs immobilisés. Immobilisations corporelles, Plus ou moins-values de cession et Total gains/pertes, 31/12/2020 : 11. **7. Résultat exceptionnel.** Le résultat exceptionnel d'un montant de 865 Keuros composé essentiellement de provisions servant à couvrir un contrôle fiscal pour 278 Keuros, un contrôle social pour 196 Keuros, un litige avec un client (AD3G) pour 295 Keuros et pour 82 Keuros à une indemnité transactionnelle, le solde provenant de pénalités et diverses régularisations. L'an passé il s'élevait à - 3 Keuros. **8. Eléments avec les entreprises liées.** Les éléments entre les entreprises liées ont été conclus aux conditions normales de marché.

V - AUTRES INFORMATIONS. 1. Renseignements sur le capital et l'affectation du résultat. Composition du capital. Catégorie de titres. Actions ordinaires. Nombre de titres à l'ouverture : 293 492, Titres créés pendant l'exercice : 6 750, Nombre de titres à la clôture : 300 692, Valeur nominale des titres : 32,00 euros. Soit un capital social de : 9 622 144,00 euros. **Affectation du résultat de l'exercice précédent (en euros).** Origine. Report à nouveau exercice antérieur : 1 487 400, Résultat de l'exercice précédent : 4 327 822, Total : 5 815 222. **Affectation.** Dividendes : 2 204 565, Report à nouveau : 3 610 657, Total : 5 815 222.

Variation des capitaux propres	31/12/2019	Affect. du résul.	31/12/2020	Affect. du résul.	Aug. du cap.	31/12/2021
Capital	9 406	-	9 406	-	216	9 622
Prime d'émission ...	569	-	569	-	414	982
Réserve légale	910	30	941	-	-	941
Report à nouveau créateur	1 432	56	1 487	- 2 123	-	3 611
Résultat	2 144	- 2 144	4 328	- 4 328	-	4 583
Distribution de dividendes.....	-	2 058	-	2 205	-	-
TOTAL	14 460	0	16 731	0	630	19 739

2. Engagements financiers. Néant. 3. Engagements de retraite. Le montant des engagements de retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 97 132,47 euros.

Pour déterminer le montant de cette indemnité, les paramètres suivants ont été utilisés : Une rotation du personnel entre 2 et 6 %, selon les tranches d'âge, La table de mortalité : INS 15-17, Taux d'actualisation : 2 %, Méthode de calcul : prospective, Initiative de départ : salarié, Taux d'évolution salariale : 3 %, Taux de charges patronales : 45 %, Age prévu de départ à la retraite : 65 ans. Ces engagements ont fait l'objet d'une couverture auprès d'un assureur dont le montant est de 36 542,50 euros au 31/12/2021. Les engagements nets de 60 589,97 euros n'ont pas fait l'objet d'une provision à la clôture de l'exercice. **4. Modalité de répartition de l'impôt sur les sociétés.** La convention de répartition de l'impôt retenue pour le régime de l'intégration fiscale est la convention n° 2 (avis du CNC 06/89), à savoir que la filiale intégrée enregistre l'impôt comme en l'absence d'intégration, et la société mère (notre société) enregistre le solde par rapport au résultat d'ensemble. Le poste « Impôt sur les bénéfices » au compte de résultat est créditeur de 17 245,91 euros et se décompose de la façon suivante : I.S. 2021 sur le résultat fiscal des sociétés intégrées : 5 096 620,99 euros, I.S. 2021 sur le résultat fiscal du groupe : 5 079 375,08 euros. I.S. comptabilisé - Produit d'intégration : 17 245,91 euros, I.S. pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire : 2 680 461,30 euros.

5. Effectif à fin de période	31/12/2021	31/12/2020
Cadres	24	23
Employés	6	6
TOTAL	30	29

8. Liste des filiales et des participations.

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouv. av. affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la Sté et non encore remboursés	PNB ou C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat bénéf. ou perte du dernier exer. clos	Dividendes encaissés par la Sté au cours de l'exer.
				Brute	Nette				
MH et CIE GP	2 300 000	2 964 236	99,99 %	3 002 693	3 002 693	-	20 571 884	4 007 511	2 587 356
HCF	1 600 000	1 383 212	95 %	1 449 630	1 449 630	-	28 665 433	5 002 899	2 850 240
SCI 63	1 829 388	-	100 %	1 829 373	1 829 373	1 294 157	1 440 343	61 909	-

AFFECTATION DU RESULTAT (en euros). L'Assemblée Générale décide, sur proposition du Conseil, d'affecter comme suit le bénéfice s'élevant à 4 582 861,33 euros. Résultat net : 4 582 861,33, Report à nouveau à la clôture : 3 610 656,88, Résultat disponible à affecter : 8 193 518,21, Affectation à la réserve légale : 21 600,00, Résultat distribuable : 8 171 918,21, Dividendes versés aux actionnaires : 3 006 920,00, Report à affecter : 5 164 998,21. Il est proposé de verser un dividende de 10 euros par action au titre de l'exercice 2021 et d'affecter le solde, soit 7 956 732,97 euros au poste « report à nouveau ». En conséquence de ce qui précède, l'Assemblée Générale fixe à 10 euros par action le dividende à répartir au titre de l'exercice 2021. Ce dividende bénéficie de l'éligibilité à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques à la demande de l'intéressé. L'Assemblée prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

Année	Divid. par action	Divid. distribués
2018	7,00	1 991 094
2019	7,00	2 057 594
2020	7,50	2 204 565

EXTRAIT DU RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS. 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 BANQUE HOTTINGUER relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice. L'opinion formulée ci-dessus est cohérente avec le contenu de notre rapport au Comité d'audit et des risques. **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 des Commissaires 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 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par l'article 5, paragraphe 1, du règlement (UE) n° 537/2014. **Justification des appréciations - Points clés de l'audit.** La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits. C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous devons porter à votre connaissance les points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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. Nous avons déterminé qu'il n'y avait pas de point clé de l'audit à communiquer dans notre rapport. **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 Directoire arrêté le 23/03/2022 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. La sincérité et de la concordance avec

6. Honoraires des Commissaires aux comptes.

Budget des CAC au sein du groupe en 2021	ARCADE AUDIT	ARCADE FINANCE	Total
Commissariat aux comptes, examen des comptes sociaux BANQUE HOTTINGUER.....	20,0	20,0	40,0
Commissariat aux comptes, examen des comptes consolidés BANQUE HOTTINGUER	18,2	18,2	36,4
S/S TOTAL CERTIF. DES COMPTES	38,2	38,2	76,4
Services autres que la certification des comptes (SACC)	13,3	8,3	21,6
TOTAL BANQUE HOTTINGUER	51,5	46,5	98,0

Honoraires des CAC au sein du groupe en 2020	ARCADE AUDIT	ARCADE FINANCE	Total
Commissariat aux comptes, examen des comptes sociaux BANQUE HOTTINGUER.....	20,0	20,0	40,0
Commissariat aux comptes, examen des comptes consolidés BANQUE HOTTINGUER	18,2	18,2	36,4
S/S TOTAL CERTIF. DES COMPTES	38,2	38,2	76,4
Services autres que la certification des comptes (SACC)	11,3	6,8	18,1
TOTAL BANQUE HOTTINGUER	49,5	45,0	94,5

7. Rémunération des dirigeants. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2021, la rémunération globale des dirigeants s'est élevée à 523 000,04 euros.

les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : comme indiqué dans le rapport de gestion, ces informations n'incluent pas les opérations bancaires et les opérations connexes, votre société considérant qu'elles n'entrent pas dans le périmètre des informations à produire. **Rapport sur le gouvernement d'entreprise.** Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du Code de commerce. **Autres informations.** En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion. **Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires. Désignation des Commissaires aux comptes.** Nous avons été nommés Commissaires aux comptes de la BANQUE HOTTINGUER par l'Assemblée Générale du 15/05/1997 pour le cabinet ARCADE AUDIT et du 19/05/2017 pour le cabinet ARCADE FINANCE. Au 31/12/2021, le cabinet ARCADE AUDIT était dans la 24^e année de sa mission sans interruption dont 16 années depuis que votre société est entrée dans le périmètre des entités d'intérêt public tel que défini par les textes européens, avec l'obtention du statut d'établissement de crédit en juin 2006, le cabinet ARCADE FINANCE était dans sa 5^e année. Fait à Paris, le 30 mars 2022, Les Commissaires aux comptes, Pour ARCADE FINANCE : Geneviève BRICE, Pour ARCADE AUDIT : Jean-Marie IDELON-RITON.

BILAN CONSOLIDE AU 31 DECEMBRE 2021 (en Keuros)

ACTIF	31/12/2021	31/12/2020
Opérations interbancaires et assimilées.....	164 090	133 733
Opérations avec la clientèle	77 237	34 664
Oblig., actions, autres titres à revenu fixe et variable	61 465	50 919
Particip., parts dans les ent. liées, aut. tit. détenus à LT.....	963	67
Immobilisations corporelles et incorporelles	4 769	5 018
Comptes de régularisation et actifs divers.....	10 504	7 263
TOTAL ACTIF	319 029	231 664

PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
Opérations avec la clientèle	258 964	189 541
Comptes de régularisation et passifs divers	26 892	16 222
Provisions pour risques et charges	769	7
Intérêts minoritaires.....	399	240
Capitaux propres, Part du groupe	32 005	25 654
- Capital souscrit	9 622	9 406
- Primes d'émission	982	569
- Réserves consolidées et autres.....	13 443	10 295
- Résultat de l'exercice	7 957	5 384
TOTAL PASSIF	319 029	231 664

HORS-BILAN CONSOLIDE	31/12/2021	31/12/2020
Engagements donnés : engagements donnés de l'activité bancaire : engagements de garantie à la clientèle	9 666	8 509
Engagements reçus : engagements reçus de l'activité bancaire : engagements de garantie de la clientèle	348 695	63 608

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE (en Keuros)	31/12/2021	31/12/2020
Intérêts et produits assimilés.....	661	373
Intérêts et charges assimilés.....	48	67
Commissions (produits)	56 147	38 252
Commissions (charges)	3 364	2 790
Gains ou pertes s/op. des portef. de plac et assimilés ...	- 31	- 222
Autres produits d'exploitation bancaire	0	23
Autres charges d'exploitation bancaire	100	89
PRODUIT NET BANCAIRE	53 265	35 480
Charges générales d'exploitation.....	38 539	26 687
Dot. aux amort. et provisions sur immob. inc. et corp.....	643	811
RESULTAT BRUT D'EXPL. ET RESULTAT D'EXPL.....	14 082	7 983

Gains ou pertes sur actifs immobilisés.....	58	18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT.....	14 140	8 002
Résultat exceptionnel	- 903	- 47
Impôt sur les bénéfices.....	5 004	2 448
Intérêts minoritaires.....	277	122
RESULTAT NET - PART DU GROUPE.....	7 957	5 384
Résultat par action (en euros).....	26,91	18,32
Résultat dilué par action (en euros).....	26,91	18,32

II - PERIMETRE DE CONSOLIDATION. 1. Identification des entreprises consolidées.

Société	Forme juridique	N° Siren	Siège social	Méthode de consolidation	% de contrôle	% d'intérêts
BANQUE HOTTINGUER.....	S.A.	381241900	63, rue de la Victoire - 75009 PARIS	Société mère	Mère	Mère
MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE.....	S.A.	349213249	63, rue de la Victoire - 75009 PARIS	Intégration globale	99,99 %	99,99 %
HOTTINGUER CORPORATE FINANCE.....	S.A.	352258943	63, rue de la Victoire - 75009 PARIS	Intégration globale	95,01 %	95,01 %
SCI DU 63 RUE DE LA VICTOIRE.....	S.C.I.	422345090	63, rue de la Victoire - 75009 PARIS	Intégration globale	100,00 %	100,00 %

2. Mouvements du périmètre. Aucun mouvement sur le périmètre de consolidation durant l'exercice clos le 31/12/2021. MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE a acquis le 18/11/2021 le Cabinet A2CE PATRIMOINE, société basée à Lyon. Selon les dispositions de l'article L. 233-19 du Code de commerce, cette société n'a pas fait l'objet d'une consolidation compte tenu de sa taille. Les principales données financières sont les suivantes :

	2021	2020	Variation (en Keuros)	Variation (en %)
Compte de résultat :				
- Chiffre d'affaires.....	472	385	87	22,64
- Résultat d'exploitation	174	140	34	24,54
- RCAI.....	173	138	35	25,11
RESULTAT NET.....	126	105	22	20,60
Comptes de bilan :				
- Actif :				
. Fonds commercial.....	745	745	0	0,00
. Actif immobilisé.....	752	754	- 2	- 0,27
- Passif :				
. Fonds propres.....	562	466	96	20,65
. Emprunts.....	0	280	- 280	- 100,00
. Dettes diverses.....	227	0	227	100,00
TOTAL BILAN	868	918	- 50	- 5,43

3. Date de clôture. Les sociétés sont consolidées sur la base de leur compte clos au 31/12/2021, d'une durée de 12 mois.

III - METHODES DE CONSOLIDATION. 1. Retraitements et éliminations. Au bilan, les créances et les dettes intragroupes ont été éliminées ainsi que les produits et les charges pour les comptes de résultat. **2. Traitement des écarts de première consolidation.** Les différences de première consolidation figurant à l'actif représentent les écarts positifs dégagés entre le prix de revient des titres et la part d'actif net comptable qui correspond aux sociétés consolidées, à leur date d'acquisition. Les écarts d'acquisition sont intégralement amortis. **3. Règle de calcul du résultat par action.** Le résultat par action est obtenu en divisant le résultat net revenant à l'entreprise consolidante par le nombre moyen pondéré d'actions en circulation au cours de l'exercice. **4. Indemnité de départ à la retraite.** Dans le cadre de la recommandation 2013-02 du 07/11/2013 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), la BANQUE HOTTINGUER et ses filiales n'ont pas opté pour la méthode de référence de comptabilisation des provisions pour les indemnités de départ à la retraite. **5. Situation fiscale latente.** Aucun impôt différé n'est constaté à la clôture. Néanmoins et selon un principe de prudence et compte tenu des aléas futurs, les actifs d'impôts différés générés par les différences temporaires entre la valeur comptable d'un actif ou d'un passif et la valeur fiscale n'ont pas été comptabilisés. Pour les détails de calcul, confère le paragraphe VI 1° - Situation fiscale latente.

IV - FAITS CARACTERISTIQUES ET FAITS POSTERIEURS A L'EXERCICE.

1. Faits caractéristiques. COVID 19 - Point sur l'activité et les mesures prises. La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23/03/2020 constituent toujours un évènement de l'exercice clos le 31/12/2021. Cet évènement n'a pas eu d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et les résultats de l'entité. Le télétravail a encore continué selon l'état sanitaire de la France, nous n'avons pas eu recours chômage technique, nous n'avons pas constaté d'impact de la crise sur le volume des affaires (en-cours, revenus) ainsi que sur la couverture du risque des prêts accordés ni sur l'activité de banque d'affaires. **BANQUE HOTTINGUER.** Le 01/10/2021, l'Assemblée Générale Mixte a approuvé une augmentation de capital d'un montant de 629 910 euros par la création de 6 750 actions, dont 216 000 euros de valeur nominale et 413 910 euros de prime d'émission. Une notification reçue de la part d'un client AD3G relatif à un placement de trésorerie effectué pour son compte qui a conduit à un résultat de gestion négatif dont le client demande la compensation. L'analyse du dossier est en cours par nos avocats. Le risque maximal est 292 751 euros en capital, la partie perte de chance de gains de 52 115 euros et préjudice moral de 80 000 euros n'ont pas de fondement. Ce litige fait l'objet d'une provision d'un montant de 295 Keuros. Une notification de l'Administration fiscale indique une insuffisance de paiement de la taxe sur les salaires pour les exercices 2018, 2019 et 2020. Cette notification a fait l'objet d'une provision à hauteur de 278 Keuros. La BANQUE HOTTINGUER a demandé un recours hiérarchique qui a abouti à une sectorisation du personnel admise par l'Administration fiscale. Un contrôle URSSAF a conduit au provisionnement d'un montant de 196 Keuros. Le 01/02/2022, la BANQUE HOTTINGUER a payé 166 Keuros. Le 20/12/2021, la BANQUE HOTTINGUER a obtenu l'agrément de l'Autorité de Contrôle Prudentielle et de Résolution d'étendre sans durée maximum la durée des crédits dits « Lombards ». **MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE.** Un contrôle fiscal est en cours. La société s'est portée acquéreuse du Cabinet A2CE PATRIMOINE le 18/11/2021, la société est basée à Lyon. Il est envisagé de tuper le Cabinet A2CE au sein de MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE au cours de l'exercice clos le 31/12/2022. **HOTTINGUER CORPORATE FINANCE.** Néant. **SCI 63 RUE DE LA VICTOIRE.** Néant. **2. Faits postérieurs à l'exercice.** Après un contrôle interne en date du 01/03/2022, nous constatons que nous n'avons pas d'exposition en direct avec la Russie sur tous les périmètres (ASSET MANAGEMENT, GESTION PRIVEE). Nous n'avons également pas eu de virements bancaires (SEPA, ODEX, OPEX) avec la Russie en 2022. La crise Ukraini-Russe pèse évidemment sur notre position modérément optimiste sur le cycle économique et les marchés financiers. Dans ce cadre, deux éléments seront déterminants : (1) la durée de la dislocation des marchés ; (2) la production de matières premières. A l'échelle globale, le prix du

ANNEXE AUX COMPTES CONSOLIDÉS (en Keuros, sauf indication contraire).

I - PRESENTATION DE LA SOCIETE. BANQUE HOTTINGUER possède le statut Banque depuis le mois de juin 2006 et exerce son activité d'établissement de crédit conformément à la loi n° 84-46 du 24/01/1984, modifiée par la loi n° 96-597 du 02/07/1996 de modernisation des activités financières.

pétrole n'a pas tant évolué pour l'instant (notamment par rapport à ce que certains craignaient et seulement un pic du prix du pétrole plus substantiel (vers les 150 \$) pourrait peser sur la croissance. D'après nous, cette dislocation a pris place dans un contexte de réaccélération de l'activité économique sous-jacente (Covid-19, Chine) comme le démontre la hausse des PMI, des IFO, ou encore des ventes au détail. Historiquement, les conflits militaires (notamment lorsqu'ils étaient localisés) n'ont pas eu tendance à ébranler très longtemps la confiance des investisseurs. Enfin, rappelons que le resserrement de la politique monétaire reste le principal risque pour les actions. Un resserrement trop agressif pourrait s'avérer à terme être une erreur de politique monétaire, la crise actuelle en Ukraine pourrait pousser les politiques à réviser leurs ambitions en matière de resserrement. En conclusion les semaines à venir seront cruciales dans la définition du scénario économique et financier. **BANQUE HOTTINGUER.** Néant. **MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE.** Néant. **HOTTINGUER CORPORATE FINANCE.** Le portefeuille de mandats d'HOTTINGUER CORPORATE FINANCE est de très bonne qualité avec d'éventuelles nouvelles opérations significatives attendus en 2022. **SCI 63 RUE DE LA VICTOIRE.** Au début de l'année 2022, la SCI a, à nouveau, procédé à de nombreux travaux d'aménagements.

V - PRINCIPES COMPTABLES. Les comptes consolidés ont été établis conformément aux principes généralement admis et aux dispositions du règlement n° 2020-01 du 09/10/2020 relatif aux comptes consolidés publiée par l'ANC (Autorité des Normes Comptables). **1. Produits et charges bancaires.** Les intérêts et agios sont comptabilisés au compte de résultat prorata temporis, de même que les commissions de gestion. Les produits de HOTTINGUER CORPORATE FINANCE sont comptabilisés à l'issue des travaux menés par les équipes de CORPORATE. **2. Portefeuille titres.** Les titres de placement sont inscrits au bilan à leur prix d'acquisition. Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées. Seules les moins-values latentes font l'objet de provisions pour dépréciation. **3. Immobilisations.** La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre. L'état de l'actif immobilisé est présenté page numéro 7. Suite à l'application du règlement ANC n° 2014-03 et au regard des critères inhérents à l'utilisation des fonds commerciaux, l'analyse effectuée par la société confirme une durée d'utilisation illimitée pour ces actifs. Un test d'évaluation annuel, qui tient compte de l'évolution de l'encours à la clôture ou des revenus liés aux portefeuilles de chaque fonds commercial au 31/12/2021, a été réalisé, ainsi il a été constaté une dépréciation sur un des fonds de commerce à hauteur de 6 Keuros. **4. Amortissements.** Les immobilisations corporelles et incorporelles sont amorties en fonction de leur durée de vie estimée suivant le mode linéaire ou dégressif. Les dotations annuelles représentent la dépréciation économique.

Nature de l'immobilisation	Durée et mode	
	Linéaire	Dégressif
Constructions.....	30 ans	-
Logiciels.....	2 ans	-
Autres éléments incorporels.....	10 ans	-
Instal. gén., agencements et aménagements divers.....	5 et 10 ans	-
Matériel de transport.....	4 et 5 ans	5 ans
Matériel de bureau et informatique.....	3 à 5 ans	-
Mobilier.....	10 ans	-

L'état des amortissements est présenté page numéro 6.

VI - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT. A - COMPTES DE BILAN. A1. Créances sur les établissements de crédit - Opérations avec la clientèle (actif).

	31/12/2021	31/12/2020
Comptes courants auprès des éta de crédit.....	162 203	132 206
Caisse clientèle.....	1 887	1 527
TOTAL CREANCES SUR LES ETS DE CREDIT	164 090	133 733

Les opérations avec la clientèle d'un montant de 77 237 Keuros au 31/12/2021 contre 34 664 Keuros au 31/12/2020 porte uniquement sur des crédits dits « Lombard » peuvent avoir une durée sans maximum imposé. Les échéances de ces opérations se décomposent de la manière suivante :

	31/12/2021	31/12/2020
Crédits Lombards.....	77 237	34 664
Dont à plus d'un an.....	56 082	14 734
TOTAL OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE (ACTIF)	77 237	34 664
Dont à plus d'un an.....	56 082	14 734

A2. Opération avec la clientèle (passif)	31/12/2021	31/12/2020
Comptes espèces de la clientèle.....	251 195	189 541
Comptes courants ordinaires créditeurs.....	7 770	-
TOTAL DETTES SUR LES ETS DE CREDIT	258 964	189 541

Les comptes espèces de la clientèle et les comptes courants ordinaires créditeurs représentent les montants non placés des comptes clients au sein de la BANQUE HOTTINGUER.

A3. Titres de placement	31/12/2021	31/12/2020
Effets publics et assimilés.....	0	3 537
TOTAL TITRES A REVENU FIXE	0	3 537
OPCVM.....	61 479	47 441
Provisions.....	- 13	- 59
TOTAL TITRES A REVENU VARIABLE	61 465	47 382
TOTAL	61 465	50 919

Les OPCVM sont en hausse et varient en fonction des comptes espèces des clients.

A4. Participations, activité de portefeuille	31/12/2021	31/12/2020
Titres A2CE Patrimoine.....	856	-
Titres fonds de garantie et de résolution.....	108	67
TOTAL	963	67

A5. Immobilisations en valeurs brutes	Val. brute début d'exer.	Achats	Cessions	Valeur brute fin d'exer.
Fonds de commerce.....	1 248	-	-	1 248
Autres immob. incorporelles..	1 085	47	(83)	1 049
S/S TOTAL IMMOB. INC.	2 333	47	(83)	2 297
Terrains d'exploitation.....	301	-	-	301
Constructions - exploitation...	2 905	-	-	2 905
Instal. et aménagements.....	5 277	100	(1)	5 468
Matériels de transport.....	939	116	(181)	874
Mobiliers et mat. de bureau...	2 125	248	(76)	2 204
Immo en cours.....	2	-	-	2
Avances et acomptes.....	-	6	5	1
S/S TOTAL IMMOB. CORP.	11 550	469	(254)	11 755
TOTAL	13 883	516	(337)	14 052

A6. Amortissements	Val. brute début d'exer.	Dotations	Reprises	Valeur brute fin d'exer.
Fonds de commerce.....	172	6	-	177
Autres immob. incorporelles..	734	86	(83)	738
S/S TOTAL IMMOB. INC.	905	92	(83)	915
Amort. des constructions.....	2 181	94	-	2 275
Amort. des installations.....	3 711	214	-	3 925
Amort. du mat. de transport...	652	140	(181)	611
Amort. mob et mat de bureau	1 417	213	(72)	1 559
S/S TOTAL IMMOB. CORP.	7 961	662	(252)	8 370
TOTAL	8 866	754	(335)	9 284

A7. Immobilisations en valeurs nettes	Valeur brute début d'exer.	Achats	Cessions	Valeur brute fin d'exer.
Fonds de commerce.....	1 076	(6)	-	1 071
Autres immob. incorporelles..	351	(39)	0	312
S/S TOTAL IMMOB. INC.	1 429	(45)	0	1 382
Terrains d'exploitation.....	301	-	-	301
Constructions - exploitation...	724	(94)	-	630
Instal. et aménagements.....	1 567	(115)	(1)	1 543
Matériels de transport.....	288	(25)	(1)	262
Mob. et matériels de bureau..	707	35	(5)	645
Immo en cours.....	2	-	-	2
Avances et acomptes.....	-	6	5	1
S/S TOTAL IMMOB. CORP.	3 589	(193)	(1)	3 385
TOTAL	5 018	(238)	(1)	4 769

Les immobilisations incorporelles sont principalement composées des éléments suivants : fonds commerciaux issus de la filiale MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE pour et décomposé du fonds GAP CONSEIL (49 Keuros), LAMIRAUX CONSEIL (186 Keuros) et NSM (836 Keuros) ; les autres immobilisations incorporelles portent essentiellement sur le coût d'immobilisation du passage du système d'Oddo au système Boréal (CM-CIC) portés par la BANQUE HOTTINGUER.

A8. Ecarts d'acquisition	MESSIEURS HOTTINGUER & CIE GESTION PRIVEE	HOTTINGUER CORPORATE FINANCE	Total
Situation au 31/12/2020 :			
- Valeur brute.....	677	320	997
- Amortissement cumulé.....	677	320	997
VAL. NETTE AU 31/12/2020....	0	0	0
Durée d'amortissement.....	15	15	-
Valeur brute au 01/01/2021....	677	320	997
VAL. BRUTE AU 31/12/2021....	677	320	997
Amort. cumulé au 01/01/2021 ..	677	320	997
VAL. NETTE AU 31/12/2021....	0	0	0

A9. Comptes de régularisation et actifs divers	31/12/2021	31/12/2020
Etat : TVA.....	85	148
Personnel.....	7	-
Dépôts de garantie versés.....	270	233
Compte de passage.....	770	6
Autres débiteurs divers.....	271	15
Clients.....	937	635
Fournisseurs débiteurs.....	30	18
TOTAL ACTIFS DIVERS	2 369	1 055
Clients - Factures à établir.....	7 353	5 663
Intérêts courus.....	29	13
Produits à recevoir.....	4	23
TVA sur factures non parvenues.....	279	261
Charges constatées d'avance.....	470	248
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	8 135	6 208
TOTAL GENERAL	10 504	7 263

A10. Comptes de régularisation et passifs divers	31/12/2021	31/12/2020
Etat : impôts à recouvrer sur des tiers.....	695	417
Etat : TVA.....	305	155
Etat : IS.....	2 680	527
Autres créditeurs divers.....	292	2 571
Fournisseurs.....	343	137
Organismes sociaux.....	851	590
Personnel.....	9	0
TOTAL PASSIFS DIVERS	5 175	4 397
Produits constatés d'avance.....	47	-
Personnel (1).....	18 539	9 528
Etat.....	493	343
Fournisseurs : fact. non parvenues.....	1 932	1 395
TVA/facture à établir.....	706	559
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	21 717	11 824
TOTAL GENERAL	26 892	16 222

(1) Le compte personnel concerne essentiellement les primes à payer ainsi que les charges sociales afférentes. **A11. Etat des échéances des créances et des dettes.** Les créances sur établissements de crédit à l'actif sont à échéance à 3 mois au plus. Il en est de même pour les dettes figurant au passif.

A12. Intérêts minoritaires (en euros)	31/12/2021	31/12/2020
Résultat des minoritaires.....	276 691	121 824
Réserves des minoritaires.....	122 975	118 643
TOTAL	399 667	240 467

A13. Variation des capitaux propres	Capital	Primes	Réserves consol.	Résultat de l'exer.	Tot. des cap. prop.
Soldes au 31/12/2015.....	9 102	298	3 858	2 531	15 789
Soldes au 31/12/2016.....	9 102	298	4 960	1 392	15 752
Soldes au 31/12/2017.....	9 102	298	5 035	2 418	16 853
Soldes au 31/12/2018.....	9 102	298	6 016	3 791	19 208
Soldes au 31/12/2019.....	9 406	569	7 888	4 489	22 352
Imputation du résultat 2019.....	-	-	4 489	- 4 489	0
Distribution de dividendes.....	-	-	- 2 058	-	- 2 058
Résultat au 31/12/2020.....	-	-	-	5 384	5 384
Autres.....	-	-	- 25	-	- 25
SOLDES AU 31/12/2020.....	9 406	569	10 295	5 384	25 654
Aug. de capital du 01/10/2021...	216	414	-	-	630
Imputation du résultat 2020.....	-	-	5 384	- 5 384	0
Distribution de dividendes.....	-	-	- 2 205	-	- 2 205
Résultat au 31/12/2021.....	-	-	-	7 957	7 957
Autres.....	-	-	- 31	-	- 31
SOLDES AU 31/12/2021.....	9 622	982	13 443	7 957	32 005

Les (31) Keuros procèdent d'une actualisation du taux des minoritaires suite au changement de logiciel de consolidation et impactant les réserves consolidées - part du groupe. Le taux des minoritaires passe de 4,019 % à 4,992 %. **B - HORS-BILAN.**

	31/12/2021	31/12/2020
Engagements : autres garanties reçues.....	348 695	63 608
TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS	348 695	63 068
Garanties d'ordre données : cautions loyers.....	382	634
Garanties d'ordre données : cautions administratives...	1 110	1 125
Autres garanties d'ordre données.....	8 173	6 750
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	9 666	8 509

C - COMPTE DE RESULTAT.

C1. Détail des intérêts d'exploitation bancaire	31/12/2021	31/12/2020
Produits :		
- Sur opérations de trésorerie et interbancaire.....	629	372
- Sur opérations de hors-bilan.....	32	1
TOTAL	661	373
Charges :		
- Sur opérations de trésorerie et interbancaire.....	48	64
- Sur Int et charges obligations et titres à RF.....	-	3
TOTAL	48	67

Les produits sur opérations de trésorerie et interbancaire sont en hausse dans le sillage du fort développement de l'activité de crédits dits « Lombard ». Les crédits Lombards ont évolué de 34 664 Keuros au 31/12/2020 à 77 237 Keuros au 31/12/2021.

C2. Détail des commissions d'exploitation bancaire	31/12/2021	31/12/2020
Produits :		
- Commissions sur titres gérés.....	20 560	11 691
- Commissions sur opérations sur titres.....	35 587	26 562
TOTAL	56 147	38 252
Charges : autres charges/prestation de sces financiers	- 3 364	- 2 790
TOTAL	- 3 364	- 2 790

C3. Gains/Pertes sur opérations des portefeuilles.

Titres de placements	31/12/2021	31/12/2020
Plus-value de cession.....	180	273
TOTAL GAINS	180	273
Moins-value de cession.....	- 181	- 495
TOTAL PERTES	- 211	- 495
TOTAL NET	- 31	- 222

C4. Autres produits et charges d'exploitation bancaire	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation bancaire : produits divers.....	-	23
TOTAL	-	23
Ch. d'expl. bancaire : charges diverses exploitation.....	100	89
TOTAL	100	89

C5. Ventilation des produits bancaires par secteur d'activité.

Produits bancaire	Intérêts	Commis.	Gains activité portefeuille	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020
Activité :					
- De conservation ..	661	6 910	180	7 750	6 325
- De gestion de portefeuille.....	0	20 572	0	20 572	17 222
- De fusion acquis..	0	28 665	0	28 665	15 375
TOTAL	661	56 147	180	56 988	38 922

C6. Charges générales d'exploitation	31/12/2021	31/12/2020
Frais de personnel :		
- Personnel et gérance.....	30 591	20 134
- Impôts et taxes/rémunérations	845	692
TOTAL	31 436	20 826
Autres frais administratifs :		
- Autres impôts et taxes	575	527
- Services extérieurs.....	5 319	4 474
- Autres - charges diverses d'exploitation	1 211	859
TOTAL	7 105	5 860
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	38 539	26 687

Le détail des principaux services extérieurs est le suivant :

	31/12/2021	31/12/2020
Honoraires	1 320	1 150
Bases de données	1 056	939
Frais d'entretien et de maintenance.....	507	452
Achat de petit matériel.....	216	207
Frais de mission et de réception.....	526	303
Prestations informatiques.....	-	44
Loyers.....	443	330
Autres services extérieurs.....	1 251	1 048
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	5 319	4 474

C7. Gains ou pertes sur actif immobilisés	31/12/2021	31/12/2020
Immob. corporelles et incorporelles : PV/cession.....	58	47
TOTAL	58	47
Immob. corporelles et incorporelles : MV/cession.....	- 1	- 28
TOTAL	- 1	- 28
TOTAL GENERAL	58	18

C8. Résultat exceptionnel	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels : autres produits	25	3
TOTAL	25	3
Charges exceptionnelles :		
- Dotations provisions/risques	- 770	-
- Dotations dépréciations des OPC	- 27	-
- Charges diverses exploitation	- 130	- 50
TOTAL	- 928	- 50
RESULTAT.....	- 903	- 47

Au 31/12/2021, la principale contribution au résultat exceptionnel provient de la BANQUE HOTTINGUER et est essentiellement composé de provisions servant à couvrir un contrôle fiscal pour 278 Keuros, un contrôle social pour 196 Keuros, un litige avec un client (AD3G) pour 295 Keuros et pour 82 Keuros à une indemnité transactionnelle. Le solde provenant de pénalités et de régularisations diverses.

D - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.

	Solde d'ouverture	Dotation de l'exer.	Reprise de l'exercice Prov. utilisée	Solde de clôture
Provision pour risques	7	770	7	769
Impact net des ch. encourues :				
- Résultat exceptionnel		770	7	-

Le montant de 770 Keuros sert à couvrir les litiges fiscaux, sociaux et avec un client.

VI - AUTRES INFORMATIONS. 1. Situation fiscale latente. Aucun impôt différé n'est constaté à la clôture. Néanmoins et selon un principe de prudence et compte tenu des aléas futurs, les actifs d'impôts différés générés par les différences temporaires entre la valeur comptable d'un actif ou d'un passif et la valeur fiscale n'ont pas été comptabilisés. Le montant des actifs d'impôts différés non comptabilisés s'établit à 1 240 Keuros. **Source de l'impôt différé actif.**

Provision	Montant (en Keuros)	Taux d'IS retenu (%)	IDA (en Keuros)
Provisions divers	4 386	25	1 097
Provisions clients	295	25	74
Provisions relèvement fiscal.....	278	25	70
TOTAL	4 959	25	1 240

Impact de l'impôt différé actif sur l'impôt sur les sociétés non comptabilisé au 31/12/2021 :

	31/12/2021	Taux (%)
Charge d'impôt théorique.....	3 548	27,4
IS sur résultat non fiscalisé.....	- 96	-
IS sur résultat réintégré fiscalement	1 628	-
Réduction d'IS.....	- 75	-
Charge réelle d'impôt.....	5 004	38,6

2. Rémunération des dirigeants et des membres des conseils d'administration des filiales. Au titre de l'exercice clos le 31/12/2021, la rémunération globale des dirigeants s'est élevée à 5 609 865,10 euros. **3. Effectif à la clôture.**

Effectifs	31/12/2021	31/12/2020
Ingénieurs et cadres.....	82	72
Maitrise et techniciens.....	1	1
Employés.....	9	9
TOTAUX	92	82

4. Engagements de retraite. Le montant des engagements de retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 604 478,90 euros. Ce montant a été calculé selon une méthode d'évaluation actuarielle des indemnités de départ à la retraite. La société n'a pas d'autre engagement postérieur à l'emploi. Pour déterminer le montant de cette indemnité, les paramètres suivants ont été utilisés : Une rotation du personnel entre 2 et 6 %, selon les tranches d'âge, La table de mortalité : INS15-17, Taux d'actualisation : 2 %, Méthode de calcul : prospective, Initiative de départ : salarié, Taux d'évolution salariale : 3 %, Taux de charges patronales : 45 %, Age prévu de départ à la retraite : 65 ans. Ces engagements ont fait l'objet d'une couverture auprès d'un assureur dont le montant est de 396 696,36 euros au 31/12/2021. Les engagements nets de 396 696,36 euros n'ont pas fait l'objet d'une provision à la clôture de l'exercice. Dans le cadre de la recommandation 2013-02 du 07/11/2013 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), la BANQUE HOTTINGUER et ses filiales n'ont pas opté pour la méthode de référence de comptabilisation des provisions pour les indemnités de départ à la retraite. **5. Honoraires des Commissaires aux comptes.**

Budget des CAC au sein du groupe (en Keuros) en 2021	ARCADE AUDIT	ARCADE FINANCE	Patrick BOUTOUX	TOTAL
Commissariat aux comptes, examen des comptes sociaux BANQUE HOTTINGUER ...	20,0	20,0	-	40,0
Commissariat aux comptes, examen des comptes consol. BANQUE HOTTINGUER.....	18,2	18,2	-	36,4
S/S TOTAL CERTIF. DES CPTES	38,2	38,2	-	76,4
Services autres que la certification des comptes (SACC).....	13,3	8,3	-	21,6
TOTAL BANQUE HOTTINGUER	51,5	46,5	-	98,0
Comptes soc. MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE.....	50,0	X	X	50,0
Comptes soc. HOTTINGUER CORPORATE FINANCE.....	X	X	7,4	7,4
TOT. PR LES COMMISSAIRES AUX CPTES	101,5	46,5	7,4	155,4

Budget des CAC au sein du groupe (en Keuros) en 2020	ARCADE AUDIT	ARCADE FINANCE	Patrick BOUTOUX	TOTAL
Commissariat aux comptes, examen des cptes sociaux BANQUE HOTTINGUER.....	20,0	20,0	-	40,0
Commissariat aux comptes, examen des cptes consol. BANQUE HOTTINGUER.....	18,2	18,2	-	36,4
S/S TOTAL CERTIF. DES CPTES	38,2	38,2	-	76,4
Services autres que la certification des comptes (SACC).....	11,3	6,8	-	18,1
TOTAL BANQUE HOTTINGUER	49,5	45,0	-	94,5
Cptes soc. MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE	50,0	X	X	50,0
Comptes soc. HOTTINGUER CORPORATE FINANCE.....	X	X	7,4	7,4
TOT. PR LES COMMISSAIRES AUX CPTES	99,5	45,0	7,4	151,9

EXTRAIT DU RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS. Opinion. En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la BANQUE HOTTINGUER relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Nous certifions que les comptes consolidés 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, à la fin de l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation. L'opinion formulée ci-dessus est cohérente avec le contenu de notre rapport au Comité des risques et d'audit. **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 des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés » 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 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par l'article 5, paragraphe 1, du règlement (UE) n° 537/2014. **Justification des appréciations - Points clés de l'audit.** La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits. C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous devons porter à votre connaissance les points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants sur l'audit des comptes consolidés de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes consolidés pris isolément. Nous avons déterminé qu'il n'y avait pas de point clé de l'audit à communiquer dans notre rapport. **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 des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du Directoire. Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés. **Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires. Désignation des Commissaires aux comptes.** Nous avons été nommés Commissaires aux comptes de la BANQUE HOTTINGUER par l'Assemblée Générale du 15/05/1997 pour le cabinet ARCADE AUDIT et du 19/05/2017 pour le cabinet ARCADE FINANCE. Au 31/12/2021, le cabinet ARCADE AUDIT était dans la 24^e année de sa mission sans interruption dont 16 années depuis que votre société est entrée dans le périmètre des entités

d'intérêt public tel que défini par les textes européens, avec l'obtention du statut d'établissement de crédit en juin 2006, le cabinet ARCADE FINANCE était dans sa 5^e année. Fait à Paris, 30 mars 2022, Les Commissaires aux comptes, Pour ARCADE FINANCE : Geneviève BRICE, Pour ARCADE AUDIT : Jean-Marie IDELON-RITON.

RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES - ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021. En notre qualité de Commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées. Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 225-58 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation. Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 225-58 du Code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'Assemblée Générale. Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues. **1. Conventions soumises à l'approbation de l'Assemblée Générale. Convention autorisée et conclue au cours de l'exercice écoulé.** En application de l'article L. 225-88 du Code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes conclues au cours de l'exercice écoulé qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre Conseil de surveillance.

1.1. Lettre de mission conclue avec la société SMART MOVE HOLDING (Conseil de surveillance du 29/03/2022). Personne concernée. Société SMART MOVE HOLDING, dont le gérant Cyril BALAS est membre du Conseil de surveillance de la BANQUE HOTTINGUER. **Nature et objet.** La BANQUE HOTTINGUER a confié à la société SMART MOVE HOLDING à titre non exclusif, une mission d'assistance au développement de la BANQUE HOTTINGUER et de ses filiales, ainsi que la réalisation d'une mission de prospection, en amont, sur toutes les opportunités de croissance externe sur la région lyonnaise. En contrepartie de sa mission, la société SMART MOVE HOLDING percevra directement ou indirectement de la BANQUE HOTTINGUER, une rémunération forfaitaire annuelle de remboursement de frais de représentation de 20 000 euros. Cette convention est conclue à compter du 01/01/2021, pour une durée de trois ans à sa signature le 08/11/2021. Elle se renouvellera ensuite par tacite reconduction par périodes successives d'une année. Au titre de l'exercice 2021, il a été facturé un montant HT de 20 000 euros.

2. Conventions déjà approuvées par l'Assemblée Générale. Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé et réexaminées par le Conseil de surveillance du 29/03/2022. En application de l'article R. 225-57 du Code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées

par l'Assemblée Générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé. **2.1. Convention d'intégration fiscale. MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE. Membres du Directoire, membres du Conseil de surveillance concernés.** Monsieur Jean-Philippe HOTTINGUER, administrateur de MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE et Vice-président, Vice-président du Conseil de surveillance de la BANQUE HOTTINGUER, Monsieur Jean-Conrad HOTTINGUER, administrateur de MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE et Président du Conseil de surveillance de la BANQUE HOTTINGUER, Madame Martine BROUSMICHE, Président du Conseil d'administration de MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE jusqu'au 04/01/2022 et membre du Conseil de surveillance de la BANQUE HOTTINGUER, Monsieur Gary HERRMANN, Président du Conseil d'administration depuis le 04/01/2022 et Directeur Général de MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE, membre du Directoire de la BANQUE HOTTINGUER. **HOTTINGUER CORPORATE FINANCE. Membres du Directoire, membres du Conseil de surveillance concernés.** Monsieur Jean-Philippe HOTTINGUER, Président du Conseil d'administration de HOTTINGUER CORPORATE FINANCE et Vice-président, Vice-président du Conseil de surveillance de la BANQUE HOTTINGUER, Monsieur Jean-Conrad HOTTINGUER, administrateur de HOTTINGUER CORPORATE FINANCE et Président du Conseil de surveillance de la BANQUE HOTTINGUER, Monsieur Pierre DURAND DE BOUSINGEN, administrateur et Directeur Général de HOTTINGUER CORPORATE FINANCE et Président du Directoire de la BANQUE HOTTINGUER, Monsieur Emmanuel HOTTINGUER administrateur de HOTTINGUER CORPORATE FINANCE et membre du Conseil de surveillance de la BANQUE HOTTINGUER. **Nature, objet et modalités.** Le groupe formé par votre société et ses filiales ci-dessous a opté, depuis le 01/01/1994, pour le régime de l'intégration fiscale. Votre société se constitue, seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de la contribution additionnelle dus par le groupe formé par elle-même et ses filiales. Les économies d'impôt liées aux déficits transférés par une société filiale sont conservées par la Société Mère. Les économies d'impôt réalisées par le Groupe fiscal non liées aux déficits sont également conservées par la société Mère et sont constatées en produits ou en charges. Lors de la sortie du Groupe Fiscal d'une société filiale, les parties à la convention se rapprocheront pour déterminer s'il convient éventuellement d'indemniser la société filiale de cette sortie du Groupe, sans pour autant que ce principe d'indemnisation soit automatique, le Société Mère ayant toute latitude à ce sujet. Au titre de l'exercice clôturé, la charge d'impôt comptabilisée et versée à la société mère par chacune des filiales est la suivante, étant précisé que cette charge aurait été identique pour ces filiales en l'absence d'intégration fiscale :

Filiales concernées	Impôt stés 2021 payé
MESSIEURS HOTTINGUER ET CIE GESTION PRIVEE.....	1 510 144 euros
HOTTINGUER CORPORATE FINANCE	3 586 477 euros

Votre société a enregistré un produit d'impôt d'un montant de 17 246 euros. Fait à Paris, 30 mars 2022, Les Commissaires aux comptes, Pour ARCADE FINANCE : Geneviève BRICE, Pour ARCADE AUDIT : Jean-Marie IDELON-RITON.

Les rapports de gestion sur les comptes sociaux et sur les comptes consolidés sont tenus à la disposition du public au siège social : 63, rue de la Victoire - 75009 PARIS.