

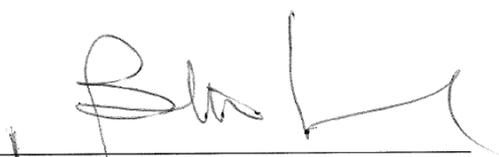
Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	39 512 593	5 826 180	45 338 773	38 304 364
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	39 512 593	5 826 180	45 338 773	38 304 364
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 317 747	1 431 362
Autres produits			463	8
PRODUITS D'EXPLOITATION			49 656 983	39 735 734
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			28 627 155	24 759 133
Impôts, taxes et versements assimilés			297 839	-56 130
Salaires et traitements			1 077 316	914 650
Charges sociales			351 259	474 809
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 090 042	1 440 097
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				126 000
Dotations aux provisions				558 211
Autres charges			688 886	9 251
CHARGES D'EXPLOITATION			32 132 500	28 226 022
RESULTAT D'EXPLOITATION			17 524 483	11 509 712
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			4 868 539	4 476 728
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 868 539	4 476 728
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 350 835	9 356 332
Différences négatives de change				551
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			8 350 835	9 356 883
RESULTAT FINANCIER			-3 482 296	-4 880 154
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			14 042 187	6 629 557

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78 614	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	78 614	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-78 614	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	2 486 542	2 451 017
TOTAL DES PRODUITS	54 525 523	44 212 463
TOTAL DES CHARGES	43 048 493	40 033 922
BENEFICE OU PERTE	11 477 030	4 178 540

**MARIONNAUD PARFUMERIES
S.A.S.**

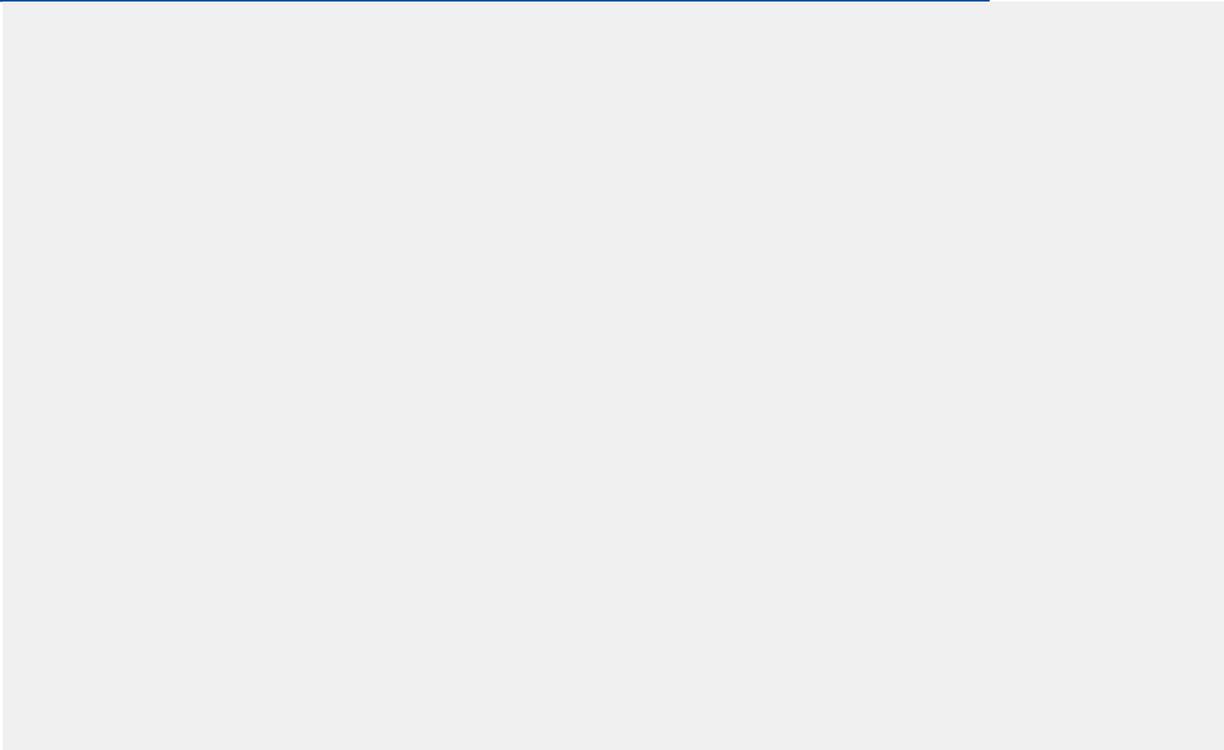
115 RUE RÉAUMUR

75002 PARIS



Marionnaud Holdings (France) S.N.C.
Représentée par son Gérant Monsieur Gabriele BETTI

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Faits caractéristiques	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	14
Amortissements	15
Provisions et dépréciations	16
Créances et dettes	17
Provisions pour risques et charges	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	21
Ventilation du chiffre d'affaires	22
Charges et produits exceptionnels	23
Composition du capital social	24
Variation des capitaux propres	25
Situation fiscale différée et latente	26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	27
Effectif moyen	28
Engagements financiers donnés et reçus	29
Filiales et participations	30
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	31

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 275 594	8 106 089	2 169 504	1 834 060
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	5 082 519	4 682 638	399 880	613 753
Immobilisations en cours	2 187 147		2 187 147	832 777
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 238 385 600	599 712 000	638 673 600	467 383 568
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	693 491		693 491	681 900
ACTIF IMMOBILISE	1 256 624 353	612 500 728	644 123 624	471 346 060
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	41 209 628		41 209 628	33 717 431
Autres créances	133 183 235	2 825 886	130 357 349	304 258 694
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	58 732 764		58 732 764	29 978 798
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	711 690		711 690	10 848
ACTIF CIRCULANT	233 837 319	2 825 886	231 011 433	367 965 772
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 490 461 672	615 326 614	875 135 058	839 311 832

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 960 683 969)	960 683 969	351 575 833
Primes d'émission, de fusion, d'apport	359 015 048	359 015 048
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	6 880 444	6 880 444
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-496 400 272	-500 578 812
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 477 030	4 178 540
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	841 656 220	221 071 053
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		457 211
Provisions pour charges		
PROVISIONS		457 211
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 755 356	15 431 756
Dettes fiscales et sociales	13 443 079	7 544 166
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 750	
Autres dettes	1 310 229	593 435 542
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	965 423	1 372 102
DETTES	33 478 838	617 783 568
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	875 135 058	839 311 832

Annexes

Le chiffre d'affaires 2022 s'élève à 45 339 K€, en diminution de 18.37 % par rapport à 2021.

Il est essentiellement composé de facturation de management fees à hauteur de 28 894 K€ et de royalties à hauteur de 15 636 K€.

Prêt de Marionnaud Parfumeries S.A.S. à Marionnaud Lafayette S.A.S.

Marionnaud Parfumeries S.A.S. a reçu de Marionnaud Lafayette S.A.S. le remboursement du prêt de 170 000 K€ le 22/11/2022 ainsi que les intérêts à hauteur de 1 290 K€.

Emprunt de Marionnaud Parfumeries S.A.S. à Marionnaud Holding (France) S.N.C.

Marionnaud Parfumeries a remboursé son prêt à Marionnaud Holding (France) S.N.C. pour un montant de 587 715 K€ ainsi que les intérêts pour la période du 20/12/2021 au 21/11/2022 pour un montant de 8 492 K€.

Prêt de Marionnaud Parfumeries S.A.S. à 5 filiales de l'Europe Centrale pour un montant de 12 900 K€ qui se décompose de la façon suivante :

- Marionnaud Autriche (GmbH)	240 K€
- DIVA Center S.R.O	4 466 K€
- MIDIO spol S.R.O	3 246 K€
- INA International S.R.L	3 004 K€
- MIDIO Hungary Kereskedelmi KFT	1 944 K€

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sont établis selon les principes définis par le Plan comptable général.

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

- continuité d'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables,
 - 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.

Les principes et méthodes comptables utilisés pour l'établissement des comptes, sont les suivants :

Note 1 - Immobilisations incorporelles

Les frais de protection de la marque sont immobilisés et amortis linéairement sur 10 ans. Les logiciels sont amortis entre 1 et 3 ans.

Note 2 - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles figurent au bilan pour leur coût d'acquisition, qui correspond au coût d'achat et aux frais d'acquisition.

Les amortissements économiquement justifiés sont calculés en fonction de la durée prévue selon le mode linéaire.

Les durées d'amortissement utilisées sont les suivantes :

- agencements constructions :	10 ans
- matériel et outillage :	5 ans
- matériel de bureau et informatique :	5 ans
- mobilier :	10 ans

Note 3 - Immobilisations financières

Les titres sont inscrits à l'actif pour leur valeur historique hors frais d'acquisition.

Une dépréciation est constatée lorsqu'en fin d'année, l'évaluation des titres détenus, basée sur leur valeur d'utilité, est inférieure à leur valeur comptable.

La valeur d'utilité des titres est déterminée en utilisant une approche multicritères basée sur:

- la quote part des capitaux propres détenue, corrigée de l'estimation des éléments incorporels des fonds commerciaux,
- la valeur conférée par l'actualisation des flux de trésorerie prévisionnels sur 5 exercices complétée par le calcul d'une valeur terminale, traduisant les perspectives d'évolution économique de la filiale,
- la méthode des multiples ou des comparables (comparaison avec les transactions récentes).

La valorisation des titres tient également compte des engagements que CK Hutchison Holdings Limited a octroyés à la société pour lui garantir de recouvrer la valeur comptable des titres telle qu'inscrite au bilan à la clôture.

Note 4 - Valeurs mobilières de placement

Elles sont estimées à la clôture au dernier cours du mois.

Lorsque la valeur estimée est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée pour la différence.

Note 5 - Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est constatée lorsque la créance est inscrite depuis plus de trois mois dans les comptes :

- de 3 mois à 6 mois : 25 %
- de 6 mois à 12 mois : 50 %
- plus de 12 mois : 100 %

Note 6 - Provisions pour risques et charges

Plus aucune provision pour risques et charges à fin 2022.

Note 7 - Résultat exceptionnel

La société a retenu au niveau du résultat exceptionnel, les charges et produits exceptionnels relevant de l'activité ordinaire ainsi que les éléments extraordinaires conformément aux règles du plan comptable général.

Note 8 - Régime d'intégration fiscale

Conformément aux dispositions de l'article 46 quater-ONZE de l'annexe III du Code Général des Impôts, chaque société intégrée fiscalement, fait connaître son accord au Centre des Impôts concerné, pour que la société Marionnaud Holdings (France) S.N.C. retienne les résultats de ladite société pour la détermination du résultat fiscal d'ensemble du groupe d'intégration fiscale.

Conformément aux dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts, la société Marionnaud Holdings (France) S.N.C. est autorisée, par une attestation déposée par la filiale, à se constituer seule redevable de l'impôt sur les résultats, en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe.

Chaque société du groupe comptabilise l'impôt comme si elle n'était pas intégrée fiscalement.

Note 9 - Engagement de Soutien financier concernant les créances et dettes intra-groupe

Le soutien financier validant la convention comptable de continuité d'exploitation de la société est exprimé par la société CK Hutchison Holdings Limited, qui s'est engagée à ce que, si besoin, des moyens suffisants soient mis à la disposition de la société afin de lui permettre de rembourser les prêts intra-groupes qui lui ont été octroyés.

La société CK Hutchison Holdings Limited s'est engagée à ce que des moyens de financement suffisants soient mis à la disposition de Marionnaud-Ina GmbH, Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH, Marionnaud Lafayette S.A.S., Marionnaud Parfumeries Italia S.r.l. et Marionnaud Switzerland AG afin de leur permettre de rembourser à Marionnaud Parfumeries S.A.S. ses prêts et comptes courants, intérêts compris.

Ces soutiens sont valides jusqu'à l'assemblée générale d'approbation des comptes au 31 décembre 2023 de la société Marionnaud Parfumeries S.A.S.

Note 10 - Garantie sur la valeur des titres de participation

La société CK Hutchison Holdings Limited a confirmé que, si nécessaire, elle fournirait les moyens de financement suffisant à ce que Marionnaud Parfumeries S.A.S. recouvre, en cas de cession des titres ou

liquidation des dites sociétés, les valeurs nettes comptables de ses titres de participation dans Marionnaud Espaces S.A.S., Marionnaud Lafayette S.A.S. et Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH, telles qu'apparaissant au bilan au 31 Décembre 2021 pour les valeurs suivantes :

Marionnaud Espaces S.A.S.:	43 907 K€
Marionnaud Lafayette S.A.S.:	238 967 K€
Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH:	184 510 K€

Ce soutien est valable jusqu'à l'approbation des comptes de Marionnaud Parfumeries S.A.S. clos le 31 décembre 2027.

Note 11 - Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes s'élève à 37,2 K€ H.T. pour l'exercice 2022.

Note 12 - Indemnités de départ en retraite

Le montant des indemnités de départ en retraite non comptabilisées en provision figure en page 29 en engagements hors bilan. Il est déterminé d'après les droits acquis par le personnel sur la base des hypothèses suivantes :

- Taux d'augmentation de la rémunération :
 - Cadres : 3.5 %,
 - Non-cadres : 2.5 %,
- Table de mortalité : INSEE 2011 - 2013,
- Taux de sortie :
 - 3.2 % pour les cadres,
 - 3.2 % pour les non cadres,
- Taux d'actualisation : 1 %

L'âge retenu pour le calcul de cet engagement est de :

- 60 - 63 ans pour les non cadres
- 63 - 66 ans pour les cadres

Note 13 - Transactions avec les parties liées

Il n'a pas été effectué de transactions significatives et non conclues à des conditions normales avec les parties liées en cours à la date d'arrêté, ou ayant eu des effets sur l'exercice.

Note 14 - Evénements postérieurs à la clôture

A la date d'arrêté des comptes 2022, la direction de la société n'a pas connaissance

d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation, bénéficiant du soutien financier du Groupe CK Hutchison.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 097 224		1 178 369
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	3 455 267		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 794 411		33 244
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	832 777		4 232 199
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 082 456		4 265 444
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 067 095 568		171 290 032
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	681 900		11 591
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 067 777 468		171 301 623
TOTAL GENERAL	1 082 957 149		176 745 437

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			10 275 594	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			3 455 267	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		200 403	1 627 252	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 877 830	2 187 147	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 078 233	7 269 666	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 238 385 600	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			693 491	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 239 079 092	
TOTAL GENERAL		3 078 233	1 256 624 353	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 263 163	842 925		8 106 089
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 263 163	842 925		8 106 089
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 471 523	188 977		2 660 501
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 164 401	58 138	200 403	2 022 137
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 635 924	247 116	200 403	4 682 638
TOTAL GENERAL	11 899 088	1 090 042	200 403	12 788 728

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	75 000		75 000	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	382 211		382 211	
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	457 211		457 211	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	599 712 000			599 712 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	727 676		727 676	
Autres dépréciations	5 958 746		3 132 860	2 825 886
DEPRECIATIONS	606 398 422		3 860 536	602 537 886
TOTAL GENERAL	606 855 633		4 317 747	602 537 886
Dotations et reprises d'exploitation			4 317 747	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	693 491	693 491	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	41 209 628	41 209 628	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 942	8 942	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	106 052	106 052	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 553 589	2 553 589	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	130 514 650	130 514 650	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	711 690	711 690	
TOTAL GENERAL	175 798 047	175 798 047	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	170 000 000		
Prêts et avances consentis aux associés	12 900 979		

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 755 356	17 755 356		
Personnel et comptes rattachés	215 779	215 779		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 503	125 503		
Etat : impôt sur les bénéfices	309 269	309 269		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	12 582 289	12 582 289		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	210 237	210 237		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 750	4 750		
Groupe et associés	1 310 229	1 310 229		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	965 423	965 423		
TOTAL GENERAL	33 478 838	33 478 838		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	587 714 970			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions non recouvrement IJSS	126 000				126 000
Provisions pour litiges	75 000				75 000
Provision pénalités	382 211		78 614		303 597
TOTAL	583 211		78 614		504 597

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100000	CLIENTS FACT. A ETABLIR	149 729,33	2 880,00	146 849,33
418130000	CLIENTS FACT. A ETABLIR GROUPE	41 057 301,18	33 954 738,15	7 102 563,03
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		41 207 030,51	33 957 618,15	7 249 412,36
AUTRES CREANCES				
428210000	PROV RTT	1 987,43	1 987,43	
428230000	PROV 13EME MOIS	6 955,13	6 955,13	
438210000	PROV CS/RTT	973,84	973,84	
438230000	PROV CS/13EME MOIS	3 408,01	3 408,01	
TOTAL AUTRES CREANCES		13 324,41	13 324,41	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		41 220 354,92	33 970 942,56	7 249 412,36

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100000	FOURN.FRAIS GENERAUX FNP	974 487,25	375 948,52	598 538,73
408100002	FOURN.FRAIS GENERAUX FNP P2P		1 046 383,76	-1 046 383,76
408100003	FOURN.FRAIS GENERAUX CAP P2P		165 510,24	-165 510,24
408120000	FOUR_LOYER_FNP		10 519,22	-10 519,22
408130000	FOURN.GROUPE FNP	14 284 185,94	11 976 504,96	2 307 680,98
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		15 258 673,19	13 574 866,70	1 683 806,49
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400000	FOURN IMMO EN COURS FNP	4 750,00		4 750,00
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		4 750,00		4 750,00
AUTRES DETTES				
455800000	INT COURUS PRET HOLDING		326 622,60	-326 622,60
458730000	PROV INTERETS C/C GROUPE	1 013 073,08	1 043 222,14	-30 149,06
TOTAL AUTRES DETTES		1 013 073,08	1 369 844,74	-356 771,66
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	PROV CP	52 449,52	52 416,52	33,00
428220000	PROV CET	16 372,14	15 419,25	952,89
428600000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	143 565,09	124 830,25	18 734,84
428610000	PAIEMENT DES NOTES DE FRAIS	1 445,47		1 445,47
438200000	PROV CS/CP	25 700,27	25 684,08	16,19
438220000	PROV CS/CET	8 022,35	7 555,43	466,92
438600000	AUTRES CHARGES SOCIALES	64 604,29	56 173,61	8 430,68
448600000	ETAT CHARGES A PAYER	196 935,84	215 881,84	-18 946,00
448610000	TAXE APPRENTISSAGE	499,05	7 044,58	-6 545,53
448620000	FORMATION CONTINUE	311,90	4 960,91	-4 649,01
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		509 905,92	509 966,47	-60,55
TOTAL CHARGES A PAYER		16 786 402,19	15 454 677,91	1 331 724,28

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000000	CCA FRAIS GENERAUX	17 460,54		17 460,54
486000001	CCA LOYER	2 523,70		2 523,70
486200000	CCA FOURNITURES DE BUREAU		10 848,63	-10 848,63
488613200	CPT ABT LOCATION GERANCE	691 706,68		691 706,68
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		711 690,92	10 848,63	700 842,29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-83 466,69		-83 466,69
487100000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE LOY	-881 956,81	-1 372 102,39	490 145,58
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-965 423,50	-1 372 102,39	406 678,89

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Prestations de services en K euros	39 513	5 826	45 339	38 304	18,37 %
TOTAL	39 513	5 826	45 339	38 304	18,37 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités	78 614	67120000
TOTAL	78 614	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	274 481 134	174 030 896		3,5

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		221 071 053
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		221 071 053
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice		11 477 030
	SOLDE	11 477 030
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		232 548 084

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	64 992
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	64 992
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-64 992

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CK Hutchison Holdings Limited (en HKD) - iles Caïmans	LLC	3 830 044 500	100,00 %

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Effectif moyen	4	
TOTAL	4	

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement en matière de retraite	22 000					22 000
TOTAL	22 000					22 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
Marionnaud Espaces S.A.S. France	17 399 897	0,00	160 513 259		25 366 109
	13 792 559		43 907 031		-730 107
Marionnaud Lafayette S.A.S. France	296 920 144	0,00	850 701 650		570 878 776
	252 649 265		238 966 846		-19 459 810
Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH	2 543 549	0,00	227 170 691		74 033 839
	49 181 405		184 509 691		-3 486 317
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		1 238 385 600	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		130 514 650	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 310 229	

M A R I O N N A U D P A R F U M E R I E S

Société par actions simplifiée au capital de 960.683.969 €

Siège social : 115 rue Réaumur, 75002 PARIS

388 764 029 R.C.S. PARIS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2023

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

La société Marionnaud Holdings (France), société en nom collectif au capital de 1.558.911.700 €, ayant son siège social 115 rue Réaumur, 75002 Paris, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 479 859 506 R.C.S. Paris, représentée par son Gérant Monsieur Gabriele BETTI (l' « **Associé Unique** »),

Associé Unique de la société MARIONNAUD PARFUMERIES S.A.S. (la « **Société** »),

Déclare être appelé à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président,
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président et aux Directeurs Généraux,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Questions diverses, et
- Pouvoir pour les formalités.

Reconnaît avoir été mis en possession des documents suivants :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, et
- le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées.

Le cabinet PRICEWATERHOUSECOOPERS Audit, Commissaire aux Comptes, a été dûment informé.

Madame Florence BOURG, représentant le Comité Social et Economique, a été dûment informée.

Il est ensuite donné lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

L'Associé Unique adopte les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan au 31 décembre 2022, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique approuve les charges et dépenses somptuaires visées à l'article 39-4 du Code général des impôts dont le montant s'élève à 6.759 € ainsi que l'impôt correspondant.

En conséquence, il donne au Président et Directeurs Généraux de la Société, quitus de leur gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, conformément à la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un bénéfice de 11.477.030 €, décide, afin d'absorber partiellement les pertes antérieures, d'affecter ce bénéfice intégralement au compte « Report à nouveau » qui passera ainsi de -496.400.272 € à -484.923.242 €.

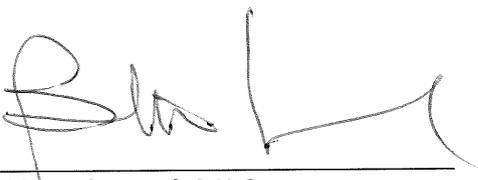
Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées, prend acte que la Société n'a conclu aucune convention entrant dans le champ de l'article L. 227-10 du Code de commerce et de l'article 16 des statuts.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.



Marionnaud Holdings (France) S.N.C.
Représentée par son Gérant Monsieur Gabriele BETTI

MARIONNAUD PARFUMERIES SAS

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

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

A l'associé unique
MARIONNAUD PARFUMERIES SAS
115 rue Reaumur
75002 Paris

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MARIONNAUD PARFUMERIES SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

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

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur :

- La note 9 « Engagement de soutien financier concernant les créances et les dettes intra-groupe » de l'annexe qui précise dans quelles conditions votre société bénéficie du soutien financier du Groupe, justifiant la convention de continuité d'exploitation retenue pour l'arrêté des comptes ;
- Les notes 3 « Immobilisations financières » et 10 « Garanties sur la valeur des titres de participation » de l'annexe qui exposent la méthode et les hypothèses retenues pour la valorisation des titres de participation, et notamment la garantie accordée par le Groupe sur la valeur de ces titres.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

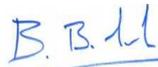
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 21 juin 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

 2023.06.21
18:19:12
+02'00'

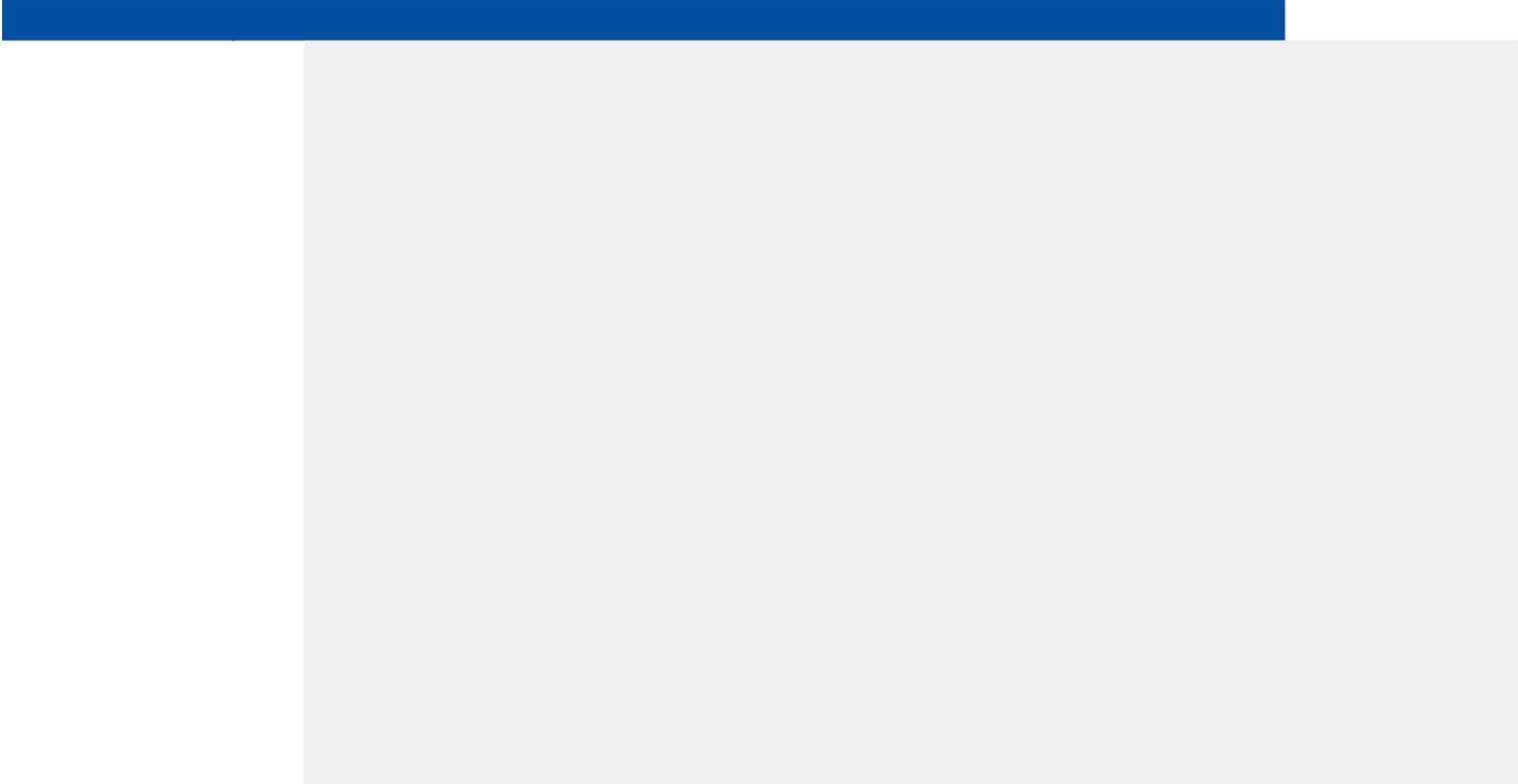
Bertrand Baloche

**MARIONNAUD PARFUMERIES
S.A.S.**

115 RUE RÉAUMUR

75002 PARIS

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Faits caractéristiques	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	14
Amortissements	15
Provisions et dépréciations	16
Créances et dettes	17
Provisions pour risques et charges	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	21
Ventilation du chiffre d'affaires	22
Charges et produits exceptionnels	23
Composition du capital social	24
Variation des capitaux propres	25
Situation fiscale différée et latente	26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	27
Effectif moyen	28
Engagements financiers donnés et reçus	29
Filiales et participations	30
Éléments relevant de plusieurs postes de bilan	31

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 275 594	8 106 089	2 169 504	1 834 060
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	5 082 519	4 682 638	399 880	613 753
Immobilisations en cours	2 187 147		2 187 147	832 777
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 238 385 600	599 712 000	638 673 600	467 383 568
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	693 491		693 491	681 900
ACTIF IMMOBILISE	1 256 624 353	612 500 728	644 123 624	471 346 060
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	41 209 628		41 209 628	33 717 431
Autres créances	133 183 235	2 825 886	130 357 349	304 258 694
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	58 732 764		58 732 764	29 978 798
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	711 690		711 690	10 848
ACTIF CIRCULANT	233 837 319	2 825 886	231 011 433	367 965 772
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 490 461 672	615 326 614	875 135 058	839 311 832

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 960 683 969)	960 683 969	351 575 833
Primes d'émission, de fusion, d'apport	359 015 048	359 015 048
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	6 880 444	6 880 444
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-496 400 272	-500 578 812
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 477 030	4 178 540
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	841 656 220	221 071 053
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		457 211
Provisions pour charges		
PROVISIONS		457 211
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 755 356	15 431 756
Dettes fiscales et sociales	13 443 079	7 544 166
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 750	
Autres dettes	1 310 229	593 435 542
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	965 423	1 372 102
DETTES	33 478 838	617 783 568
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	875 135 058	839 311 832

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	39 512 593	5 826 180	45 338 773	38 304 364
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	39 512 593	5 826 180	45 338 773	38 304 364
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 317 747	1 431 362
Autres produits			463	8
PRODUITS D'EXPLOITATION			49 656 983	39 735 734
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			28 627 155	24 759 133
Impôts, taxes et versements assimilés			297 839	-56 130
Salaires et traitements			1 077 316	914 650
Charges sociales			351 259	474 809
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 090 042	1 440 097
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				126 000
Dotations aux provisions				558 211
Autres charges			688 886	9 251
CHARGES D'EXPLOITATION			32 132 500	28 226 022
RESULTAT D'EXPLOITATION			17 524 483	11 509 712
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			4 868 539	4 476 728
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 868 539	4 476 728
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 350 835	9 356 332
Différences négatives de change				551
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			8 350 835	9 356 883
RESULTAT FINANCIER			-3 482 296	-4 880 154
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			14 042 187	6 629 557

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78 614	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	78 614	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-78 614	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	2 486 542	2 451 017
TOTAL DES PRODUITS	54 525 523	44 212 463
TOTAL DES CHARGES	43 048 493	40 033 922
BENEFICE OU PERTE	11 477 030	4 178 540

Annexes

Le chiffre d'affaires 2022 s'élève à 45 339 K€, en diminution de 18.37 % par rapport à 2021.

Il est essentiellement composé de facturation de management fees à hauteur de 28 894 K€ et de royalties à hauteur de 15 636 K€.

Prêt de Marionnaud Parfumeries S.A.S. à Marionnaud Lafayette S.A.S.

Marionnaud Parfumeries S.A.S. a reçu de Marionnaud Lafayette S.A.S. le remboursement du prêt de 170 000 K€ le 22/11/2022 ainsi que les intérêts à hauteur de 1 290 K€.

Emprunt de Marionnaud Parfumeries S.A.S. à Marionnaud Holding (France) S.N.C.

Marionnaud Parfumeries a remboursé son prêt à Marionnaud Holding (France) S.N.C. pour un montant de 587 715 K€ ainsi que les intérêts pour la période du 20/12/2021 au 21/11/2022 pour un montant de 8 492 K€.

Prêt de Marionnaud Parfumeries S.A.S. à 5 filiales de l'Europe Centrale pour un montant de 12 900 K€ qui se décompose de la façon suivante :

- Marionnaud Autriche (GmbH)	240 K€
- DIVA Center S.R.O	4 466 K€
- MIDIO spol S.R.O	3 246 K€
- INA International S.R.L	3 004 K€
- MIDIO Hungary Kereskedelmi KFT	1 944 K€

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sont établis selon les principes définis par le Plan comptable général.

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

- continuité d'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables,
 - 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.

Les principes et méthodes comptables utilisés pour l'établissement des comptes, sont les suivants :

Note 1 - Immobilisations incorporelles

Les frais de protection de la marque sont immobilisés et amortis linéairement sur 10 ans. Les logiciels sont amortis entre 1 et 3 ans.

Note 2 - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles figurent au bilan pour leur coût d'acquisition, qui correspond au coût d'achat et aux frais d'acquisition.

Les amortissements économiquement justifiés sont calculés en fonction de la durée prévue selon le mode linéaire.

Les durées d'amortissement utilisées sont les suivantes :

- agencements constructions :	10 ans
- matériel et outillage :	5 ans
- matériel de bureau et informatique :	5 ans
- mobilier :	10 ans

Note 3 - Immobilisations financières

Les titres sont inscrits à l'actif pour leur valeur historique hors frais d'acquisition.

Une dépréciation est constatée lorsqu'en fin d'année, l'évaluation des titres détenus, basée sur leur valeur d'utilité, est inférieure à leur valeur comptable.

La valeur d'utilité des titres est déterminée en utilisant une approche multicritères basée sur:

- la quote part des capitaux propres détenue, corrigée de l'estimation des éléments incorporels des fonds commerciaux,
- la valeur conférée par l'actualisation des flux de trésorerie prévisionnels sur 5 exercices complétée par le calcul d'une valeur terminale, traduisant les perspectives d'évolution économique de la filiale,
- la méthode des multiples ou des comparables (comparaison avec les transactions récentes).

La valorisation des titres tient également compte des engagements que CK Hutchison Holdings Limited a octroyés à la société pour lui garantir de recouvrer la valeur comptable des titres telle qu'inscrite au bilan à la clôture.

Note 4 - Valeurs mobilières de placement

Elles sont estimées à la clôture au dernier cours du mois.

Lorsque la valeur estimée est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée pour la différence.

Note 5 - Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est constatée lorsque la créance est inscrite depuis plus de trois mois dans les comptes :

- de 3 mois à 6 mois : 25 %
- de 6 mois à 12 mois : 50 %
- plus de 12 mois : 100 %

Note 6 - Provisions pour risques et charges

Plus aucune provision pour risques et charges à fin 2022.

Note 7 - Résultat exceptionnel

La société a retenu au niveau du résultat exceptionnel, les charges et produits exceptionnels relevant de l'activité ordinaire ainsi que les éléments extraordinaires conformément aux règles du plan comptable général.

Note 8 - Régime d'intégration fiscale

Conformément aux dispositions de l'article 46 quater-ONZE de l'annexe III du Code Général des Impôts, chaque société intégrée fiscalement, fait connaître son accord au Centre des Impôts concerné, pour que la société Marionnaud Holdings (France) S.N.C. retienne les résultats de ladite société pour la détermination du résultat fiscal d'ensemble du groupe d'intégration fiscale.

Conformément aux dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts, la société Marionnaud Holdings (France) S.N.C. est autorisée, par une attestation déposée par la filiale, à se constituer seule redevable de l'impôt sur les résultats, en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe.

Chaque société du groupe comptabilise l'impôt comme si elle n'était pas intégrée fiscalement.

Note 9 - Engagement de Soutien financier concernant les créances et dettes intra-groupe

Le soutien financier validant la convention comptable de continuité d'exploitation de la société est exprimé par la société CK Hutchison Holdings Limited, qui s'est engagée à ce que, si besoin, des moyens suffisants soient mis à la disposition de la société afin de lui permettre de rembourser les prêts intra-groupes qui lui ont été octroyés.

La société CK Hutchison Holdings Limited s'est engagée à ce que des moyens de financement suffisants soient mis à la disposition de Marionnaud-Ina GmbH, Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH, Marionnaud Lafayette S.A.S., Marionnaud Parfumeries Italia S.r.l. et Marionnaud Switzerland AG afin de leur permettre de rembourser à Marionnaud Parfumeries S.A.S. ses prêts et comptes courants, intérêts compris.

Ces soutiens sont valides jusqu'à l'assemblée générale d'approbation des comptes au 31 décembre 2023 de la société Marionnaud Parfumeries S.A.S.

Note 10 - Garantie sur la valeur des titres de participation

La société CK Hutchison Holdings Limited a confirmé que, si nécessaire, elle fournirait les moyens de financement suffisant à ce que Marionnaud Parfumeries S.A.S. recouvre, en cas de cession des titres ou

liquidation des dites sociétés, les valeurs nettes comptables de ses titres de participation dans Marionnaud Espaces S.A.S., Marionnaud Lafayette S.A.S. et Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH, telles qu'apparaissant au bilan au 31 Décembre 2021 pour les valeurs suivantes :

Marionnaud Espaces S.A.S.:	43 907 K€
Marionnaud Lafayette S.A.S.:	238 967 K€
Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH:	184 510 K€

Ce soutien est valable jusqu'à l'approbation des comptes de Marionnaud Parfumeries S.A.S. clos le 31 décembre 2027.

Note 11 - Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes s'élève à 37,2 K€ H.T. pour l'exercice 2022.

Note 12 - Indemnités de départ en retraite

Le montant des indemnités de départ en retraite non comptabilisées en provision figure en page 29 en engagements hors bilan. Il est déterminé d'après les droits acquis par le personnel sur la base des hypothèses suivantes :

- Taux d'augmentation de la rémunération :
 - Cadres : 3.5 %,
 - Non-cadres : 2.5 %,
- Table de mortalité : INSEE 2011 - 2013,
- Taux de sortie :
 - 3.2 % pour les cadres,
 - 3.2 % pour les non cadres,
- Taux d'actualisation : 1 %

L'âge retenu pour le calcul de cet engagement est de :

- 60 - 63 ans pour les non cadres
- 63 - 66 ans pour les cadres

Note 13 - Transactions avec les parties liées

Il n'a pas été effectué de transactions significatives et non conclues à des conditions normales avec les parties liées en cours à la date d'arrêté, ou ayant eu des effets sur l'exercice.

Note 14 - Evénements postérieurs à la clôture

A la date d'arrêté des comptes 2022, la direction de la société n'a pas connaissance

d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation, bénéficiant du soutien financier du Groupe CK Hutchison.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 097 224		1 178 369
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	3 455 267		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 794 411		33 244
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	832 777		4 232 199
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 082 456		4 265 444
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 067 095 568		171 290 032
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	681 900		11 591
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 067 777 468		171 301 623
TOTAL GENERAL	1 082 957 149		176 745 437

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			10 275 594	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			3 455 267	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		200 403	1 627 252	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 877 830	2 187 147	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 078 233	7 269 666	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 238 385 600	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			693 491	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 239 079 092	
TOTAL GENERAL		3 078 233	1 256 624 353	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 263 163	842 925		8 106 089
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 263 163	842 925		8 106 089
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 471 523	188 977		2 660 501
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 164 401	58 138	200 403	2 022 137
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 635 924	247 116	200 403	4 682 638
TOTAL GENERAL	11 899 088	1 090 042	200 403	12 788 728

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	75 000		75 000	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	382 211		382 211	
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	457 211		457 211	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	599 712 000			599 712 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	727 676		727 676	
Autres dépréciations	5 958 746		3 132 860	2 825 886
DEPRECIATIONS	606 398 422		3 860 536	602 537 886
TOTAL GENERAL	606 855 633		4 317 747	602 537 886
Dotations et reprises d'exploitation			4 317 747	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	693 491	693 491	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	41 209 628	41 209 628	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 942	8 942	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	106 052	106 052	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 553 589	2 553 589	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	130 514 650	130 514 650	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	711 690	711 690	
TOTAL GENERAL	175 798 047	175 798 047	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	170 000 000		
Prêts et avances consentis aux associés	12 900 979		

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 755 356	17 755 356		
Personnel et comptes rattachés	215 779	215 779		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 503	125 503		
Etat : impôt sur les bénéfices	309 269	309 269		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	12 582 289	12 582 289		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	210 237	210 237		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 750	4 750		
Groupe et associés	1 310 229	1 310 229		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	965 423	965 423		
TOTAL GENERAL	33 478 838	33 478 838		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	587 714 970			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions non recouvrement IJSS	126 000				126 000
Provisions pour litiges	75 000				75 000
Provision pénalités	382 211		78 614		303 597
TOTAL	583 211		78 614		504 597

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100000	CLIENTS FACT. A ETABLIR	149 729,33	2 880,00	146 849,33
418130000	CLIENTS FACT. A ETABLIR GROUPE	41 057 301,18	33 954 738,15	7 102 563,03
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		41 207 030,51	33 957 618,15	7 249 412,36
AUTRES CREANCES				
428210000	PROV RTT	1 987,43	1 987,43	
428230000	PROV 13EME MOIS	6 955,13	6 955,13	
438210000	PROV CS/RTT	973,84	973,84	
438230000	PROV CS/13EME MOIS	3 408,01	3 408,01	
TOTAL AUTRES CREANCES		13 324,41	13 324,41	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		41 220 354,92	33 970 942,56	7 249 412,36

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100000	FOURN.FRAIS GENERAUX FNP	974 487,25	375 948,52	598 538,73
408100002	FOURN.FRAIS GENERAUX FNP P2P		1 046 383,76	-1 046 383,76
408100003	FOURN.FRAIS GENERAUX CAP P2P		165 510,24	-165 510,24
408120000	FOUR_LOYER_FNP		10 519,22	-10 519,22
408130000	FOURN.GROUPE FNP	14 284 185,94	11 976 504,96	2 307 680,98
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		15 258 673,19	13 574 866,70	1 683 806,49
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400000	FOURN IMMO EN COURS FNP	4 750,00		4 750,00
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		4 750,00		4 750,00
AUTRES DETTES				
455800000	INT COURUS PRET HOLDING		326 622,60	-326 622,60
458730000	PROV INTERETS C/C GROUPE	1 013 073,08	1 043 222,14	-30 149,06
TOTAL AUTRES DETTES		1 013 073,08	1 369 844,74	-356 771,66
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	PROV CP	52 449,52	52 416,52	33,00
428220000	PROV CET	16 372,14	15 419,25	952,89
428600000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	143 565,09	124 830,25	18 734,84
428610000	PAIEMENT DES NOTES DE FRAIS	1 445,47		1 445,47
438200000	PROV CS/CP	25 700,27	25 684,08	16,19
438220000	PROV CS/CET	8 022,35	7 555,43	466,92
438600000	AUTRES CHARGES SOCIALES	64 604,29	56 173,61	8 430,68
448600000	ETAT CHARGES A PAYER	196 935,84	215 881,84	-18 946,00
448610000	TAXE APPRENTISSAGE	499,05	7 044,58	-6 545,53
448620000	FORMATION CONTINUE	311,90	4 960,91	-4 649,01
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		509 905,92	509 966,47	-60,55
TOTAL CHARGES A PAYER		16 786 402,19	15 454 677,91	1 331 724,28

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000000	CCA FRAIS GENERAUX	17 460,54		17 460,54
486000001	CCA LOYER	2 523,70		2 523,70
486200000	CCA FOURNITURES DE BUREAU		10 848,63	-10 848,63
488613200	CPT ABT LOCATION GERANCE	691 706,68		691 706,68
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		711 690,92	10 848,63	700 842,29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-83 466,69		-83 466,69
487100000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE LOY	-881 956,81	-1 372 102,39	490 145,58
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-965 423,50	-1 372 102,39	406 678,89

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Prestations de services en K euros	39 513	5 826	45 339	38 304	18,37 %
TOTAL	39 513	5 826	45 339	38 304	18,37 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités	78 614	67120000
TOTAL	78 614	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	274 481 134	174 030 896		3,5

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		221 071 053
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		221 071 053
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice		11 477 030
	SOLDE	11 477 030
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		232 548 084

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	64 992
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
64 992	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
-64 992	

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CK Hutchison Holdings Limited (en HKD) - iles Caïmans	LLC	3 830 044 500	100,00 %

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Effectif moyen	4	
TOTAL	4	

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement en matière de retraite	22 000					22 000
TOTAL	22 000					22 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
Marionnaud Espaces S.A.S. France	17 399 897 13 792 559	0,00	160 513 259 43 907 031		25 366 109 -730 107
Marionnaud Lafayette S.A.S. France	296 920 144 252 649 265	0,00	850 701 650 238 966 846		570 878 776 -19 459 810
Marionnaud Parfumeries Autriche GmbH	2 543 549 49 181 405	0,00	227 170 691 184 509 691		74 033 839 -3 486 317
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		1 238 385 600	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		130 514 650	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 310 229	