RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 08968
Numéro SIREN : 798 025 276
Nom ou dénomination : DALKIA EN

Ce dépôt a été enregistré le 13/11/2020 sous le numéro de dépôt 42363

DALKIA EN
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 103 200 euros
Tour Europe – 33 place des Corolles – TSA 12345
92099 Paris La Défense Cedex
798 025 276 RCS Nanterre



COMPTES
31/12/2019

CERTIFIE CONFORME par le Président

Bilan actif

BILAN-ACTIF		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes.					
TOTAL immobilisations incorporelles		***0***	***0***	***0***	***0***
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel		629 209	301 245	327 964	
Autres immobilisations corporelles		47 131	5 773	41 358	
Immobilisations en cours		502 128		502 128	
Avances et acomptes					
TOTAL immobilisations corporelles		***1 178 468***	***307 017***	***871 451***	***0***
Participations selon la méthode de meq					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		80 793		80 793	
TOTAL immobilisations financières		***80 793***	***0***	***80 793***	***0***
Total Actif immobilisé	(II)	***1 259 261***	***307 017***	***952 244***	
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens		1 485 253		1 485 253	
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
TOTAL Stock		***1 485 253***	***0***	***1 485 253***	***0***
Avances et acomptes versés sur commandes		216 873		216 873	
Clients et comptes rattachés		20 072 188		20 072 188	736 695
Autres créances		4 306 627		4 306 627	923 017
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL Créances		***24 378 816***	***0***	***24 378 816***	***1 659 712***
Valeurs mobilières de placement					
(dont actions propres:)					
Disponibilités		0		0	
TOTAL Disponibilités		***0***	***0***	***0***	***0***
Charges constatées d'avance		917 466		917 466	
Total Actif (I+II+III+IV+V)		***26 998 408***		***26 998 408***	***1 659 712***
Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)				
Primes de rembt des obligations	(V)				
Écarts de conversion actif	(V)				
Total Actif (I+II+III+IV+V)		***28 257 669***	***307 017***	***27 950 652***	***1 659 712***

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé : 1 103 200)	1 103 200	647 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		1 505 031	
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		1 644	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
TOTAL Réserves		***1 644***	***0***
Report à nouveau		1 634	-8 990
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**692 758**	**41 868**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		***3 304 267***	***680 378***
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		1 272 289	
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		***1 272 289***	
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 924	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs :)	0	
TOTAL Dettes financières		***5 924***	***0***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 790 612	487 003
Dettes fiscales et sociales		11 205 225	294 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		454 874	
Autres dettes		3 336 685	
TOTAL Dettes d'exploitation		***21 787 397***	***781 043***
Produits constatés d'avance		1 580 775	198 291
TOTAL DETTES (IV)		***[illegible]***	***[illegible]***
Ecarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)		***[illegible]***	***[illegible]***

Compte de résultat

Compte de résultat			31/12/2019 France	31/12/2019 Exportation	31/12/2019 Total	31/12/2018
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services			41 821 549		41 821 549	853 375
Chiffres d'affaires nets			**41 821 549**		**41 821 549**	**853 375**
Production stockée					-205 247	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					11 433	
Autres produits					569 322	
Total des produits d'exploitation (I)					**42 197 057**	**853 375**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					41	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements					3 065 512	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						
Autres achats et charges externes					15 777 130	467 721
Impôts, taxes et versements assimilés					859 056	15 882
Salaires et traitements					14 680 043	217 642
Charges sociales					6 144 988	99 710
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			88 623	
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				151 289	
Autres charges					-5 586	
Total des charges d'exploitation (II)					**40 761 097**	**500 955**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**1 435 960**	**52 420**
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**1 435 960**	**52 420**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5	7
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		*5*	*7*
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 527	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 982	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		*16 508*	*0*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**-16 503**	**7**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	286 578	
Impôts sur les bénéfices	(X)	440 120	10 559
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		*42 197 062*	*853 382*
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		*41 504 304*	*811 514*
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**692 758**	**41 868**

Note préliminaire

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est 27 950 651 Euros et le résultat s'élève à 692 758 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.
L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Rappel de l'activité

La société DALKIA EN est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 103 200,00 € (divisé en 6 304 actions de 175 euros), domiciliée au 33 Place des Corolles Tour Europe -TSA 12 345 92400 COURBEVOIE.

Elle a pour activité principale l'exercice et le développement de la maintenance, des travaux, et de l'exploitation d'équipements techniques

Faits caractéristiques

Au 1er janvier 2019, Dalkia SA a fait l'apport d'activité concernant la maintenance de sites nucléaires EDF. Cet apport de branche complète et autonome d'activité de travaux et de maintenance liés au froid, à la ventilation, aux groupes électrogènes de secours aux turbines à combustion, aux diesel ultime secours et au traitement de l'eau à destination des centrales nucléaires de production électrique exploitées par Dalkia. Les contrats clients attachés à la branche d'activité apportée font partie de cet apport.

L'actif net apporté à ce titre est de 1 960 731 €.

Suite à cette opération, le capital social a été augmenté d'une somme de 455.700 euros pour le porter de 647.500 euros à 1.103.200 euros, par création de 2 604 actions nouvelles de 175 euros de valeur nominale chacune, entièrement libérées.

La différence entre la valeur de cet apport (1 960 731 €) et la valeur nominale des actions nouvelles émises (455 700 €) constitue la prime d'apport pour un montant de 1 505 031 € qui se retrouve au passif de Dalkia EN.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du Règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et règlementaires en vigueur en France.

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

- continuité de l'exploitation,

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

Immobilisations corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées conformément aux règlements CRC 2004-06 et 2002-10 / 2003-07 :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise,
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé

Les immobilisations du domaine privé sont amorties en fonction de leur durée d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leurs durées d'utilité estimées suivantes :

Constructions	Linéaire	10 à 40 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire / Dégressif	Durée d'utilité
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	4 à 12 ans

Immobilisations financières

Elles sont constituées par les dépôts et cautionnements versés.

Stocks et en-cours de production

Les stocks sont essentiellement constitués par les pièces de rechange des installations ; et le cas échéant, par les en cours de production.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les stocks et en-cours de production sont enregistrés :

- à leur coût d'acquisition, pour les biens acquis à titre onéreux dans des conditions ordinaires (approvisionnements et marchandises) ;
- à leur coût de production, pour les biens produits (produits et en-cours) ;
- à leur valeur vénale pour les biens acquis à titre gratuit, par voie d'échange et reçus à titre d'apport en nature.

Le stock de pièces de rechange est valorisé selon la méthode FIFO.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

Les produits à recevoir comprennent essentiellement des travaux terminés non facturés.

Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent en grande partie aux dépenses engagées par la société pour faire face aux sinistres survenus sur les exploitations gérées et qui seront prises en charges par les compagnies d'assurance concernées.

Provisions pour risques et charges

Provisions pour sinistres

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par la société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance conclues à cet effet. La part non couverte, correspondant en général aux franchises ou à des contentieux en cours sur des sinistres pour lesquels la responsabilité n'est pas définitivement établie, fait l'objet de provisions ajustées à chaque clôture en fonction de l'évolution des dossiers.

Produits constatés d'avance

Ils correspondent en règle générale à :

- la facturation au titre des chantiers en cours
- des droits de raccordement facturés aux abonnés et répartis sur la durée restant à courir du contrat de concession.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées de la manière suivante :

- Méthode de l'achèvement pour les travaux ponctuels à bon de commande que nous regroupons dans l'activité P6. Gestion de travaux en en-cours avec prise en compte de la marge à l'achèvement de ces travaux.

- Méthode de prise en compte du chiffre d'affaires à l'avancement par les coûts pour les travaux concernant le projet TAC (Remplacement Turbine à Combustion).

Autres éléments d'informations

Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

Engagements Hors Bilan

Engagements de retraite

La société verse à son personnel des indemnités de départ à la retraite dont le calcul est fixé par la convention collective et les accords applicables. Cet engagement fait l'objet d'une évaluation actuarielle selon des unités de crédit projetées. Cette évaluation tient compte des probabilités de maintien dans la société jusqu'au départ en retraite, de l'évolution prévisible des rémunérations et des hypothèses d'actualisation financière. Cet engagement a été calculé sur la base d'un taux d'actualisation (hors inflation) de 0,00%, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

Compte personnel de Formation

A compter du 1er janvier 2015, le CPF remplace le DIF (Droit Individuel de Formation) mais les salariés ne perdent pas leurs droits qu'ils pourront mobiliser jusqu'au 31 décembre 2020. L'alimentation du CPF est annuelle et est calculée à partir de la DAS par l'Administration qui transmet l'information à la Caisse des Dépôts et Consignation.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes du groupe EDF.

Depuis le 1er janvier 2019, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivants du CGI).

- Adresse de la société tête de Groupe : **EDF SA - 22 avenue de Wagram - 75008 PARIS**

Evènements post-clôture significatifs

L'épidémie de Covid-19 crée une situation incertaine pour la société. Dans ce contexte, la société et le groupe auquel elle appartient sont pleinement mobilisés pour maintenir leurs activités essentielles dans le contexte de cette crise sanitaire.

La société s'est en particulier engagée dans la mise en place de mesures et actions jugées les plus adaptées et nécessaires afin de poursuivre ses activités dans le respect des décisions des autorités.

Cet événement postérieur à la clôture de l'exercice 2019 sans lien direct avec une situation existant à la clôture est sans conséquence sur les comptes au 31 décembre 2019.

Toutefois l'incertitude persiste quant à la durée de l'épidémie et ses impacts pour la société qui seront appréhendés au fur et à mesure de l'évolution de la situation

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement		(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)			
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					629 209
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				37 408
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				9 723
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					502 128
Avances et acomptes					
	TOTAL (III)				1 178 468
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					80 793
	TOTAL (IV)				80 793
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				1 259 261

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				629 209	
Autres immobilisation s corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			37 408	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			9 723	
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				502 128	
Avances et acomptes					
	TOTAL (III)			1 178 468	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				80 793	
	TOTAL (IV)			80 793	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 259 261	

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages			301 245		301 245
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements div.		963		963
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mob.		4 809		4 809
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			307 017		307 017
TOTAL GENERAL (I+II+III)			307 017		307 017

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais établ							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
TOTAL							
Acquis. de titres							

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		1 272 289		1 272 289
TOTAL (II)		1 272 289		1 272 289
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)				
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 272 289		1 272 289
Dont dotations et reprises d'exploitation		151 289		
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		80 793	0	80 793
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		80 793	0	80 793
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		20 072 188	20 072 188	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués.			
Personnel et comptes rattachés		31 819	31 819	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 144 810	1 144 810	
	Autres impôts	1 493	1 493	
	Etat - divers	0	0	
Groupes et associés		2 992 691	2 992 691	
Débiteurs divers		135 815	135 815	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		24 378 816	24 378 816	0
Charges constatées d'avance		917 466	917 466	
TOTAL DES CREANCES		25 377 076	25 296 282	80 793
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		5 924	5 924		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		6 790 612	6 790 612		
Personnel et comptes rattachés		2 985 392	2 985 392		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 384 970	2 384 970		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	425 612	425 612		
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 769 836	4 769 836		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	639 415	639 415		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		454 874	454 874		
Groupes et associés		0	0		
Autres dettes		3 336 685	3 336 685		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 580 775	1 580 775		
TOTAL DES DETTES		23 374 995	23 374 095		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 344 687
Dettes fiscales et sociales	3 923 167
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	344 362
Total	**6 612 216**

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 403 340
Autres créances	134 566
Total	**3 537 906**

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	647 500					455 700	1 103 200
Primes d'émission, fusion, apport...		1 505 031					1 505 031
Réserve légale		1 644					1 644
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves règlementées							0
Autres réserves							0
Report à nouveau	-8 990			29 600	40 224		1 634
Résultat de l'exercice	41 868	692 758	41 868				692 758
Subventions d'investissement							0
Provisions règlementées							0

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2019
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
Avances et acomptes versés sur immobilisations			
Incorporelles			
Corporelles			
	0	**0**	**0**
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
	0	**0**	**0**
Créances			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés	17 538 982		
Autres créances	135 179		
Capital souscrit appelé non versé			
	17 674 161	**0**	**0**
Disponibilités			
Comptes courants financiers	2 992 691		
	2 992 691	**0**	**0**
Dettes financières			
Dettes financières diverses			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers			
	0	**0**	**0**
Autres dettes			
Clients : avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs	3 552 500		
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes	3 300 978		
	6 853 478	**0**	**0**

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du compte de résultat

	Montant concernant les entreprises		31/12/2019
	liées	avec un lien de participation	Total
Produits (à détailler)			
			0
Travaux E.R.E	8 402 579		8 402 579
Exploitation de chauffage	4 637 380		4 637 380
Entretien	17 840 339		17 840 339
Telesurvaillance – maintenance	20 554		20 554
Main d'œuvre	3 356 331		3 356 331
Autres ventes annexes	226 305		226 305
			0
			0
			0
	34 483 487	**0**	**34 483 487**
Charges (à détailler)			
			0
Achat de matières premières et autres approv. (sauf variation de stock)	2 148 654		2 148 654
Autres achats et charges externes	4 693 271		4 693 271
Taxes	39 453		39 453
			0
			0
	6 881 378	**0**	**6 881 378**

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	41 821 549	853 375	4 801%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	41 821 549	853 375	4 801%
Chiffres d'affaires nets-Export			0%
Chiffres d'affaires nets	***41 821 549***	***853 375***	***4 801%***

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	1 551 810 543 €	100%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITE / MARCHE	80	
ARRONDIS ORGANISMES SOCIAUX (CPAM), ETAT (PLVT SOURCE, TVA)	14	5
REGULARISATION DECOTE	982	
CARPA - ART 700	4 000	
TRANSFERT COUTS DE DEPART	11 433	
TOTAL	16 509	5

Effectifs

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectf	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres	43	3	4	2	47	5
Employés et agents de maîtrise	166	1	1		167	1
Ouvriers	5				5	0
Autres						
TOTAL	214	4	5	2	219	6

L'effectif moyen du personnel est de : 214,00 .

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	11 433
TOTAL	11 433

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

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

Dalkia EN (ex-Dalkia PMIG)
Société par actions simplifiée

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
Dalkia EN (ex-Dalkia PMIG)
Société par actions simplifiée
33 Place des Corolles Tour Europe TSA 12 345
92 400 Courbevoie
Ce rapport contient 23 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

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

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

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

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

Dalkia EN (ex-Dalkia PMIG)
Société par actions simplifiée

Siège social : 33 Place des Corolles Tour Europe TSA 12 345
92 400 Courbevoie
Capital social : €.1.103.200

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'attention de l'Associé unique de la société Dalkia EN S.A.S,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Dalkia EN S.A.S (ex- Dalkia PMIG S.A.S) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 5 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

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

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

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.

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 arrêté le 5 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.
S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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.441-4 du code de commerce.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

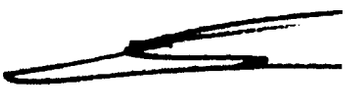
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 15 juin 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Xavier Fournet
Associé

ETATS FINANCIERS

DALKIA EN

Société par actions simplifiée
33 Place des Corolles Tour Europe -TSA 12 345 92400 COURBEVOIE

31/12/2019

Bilan actif

BILAN-ACTIF		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes.					
TOTAL immobilisations incorporelles		***0***	***0***	***0***	***0***
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel		629 209	301 245	327 964	
Autres immobilisations corporelles		47 131	5 773	41 358	
Immobilisations en cours		502 128		502 128	
Avances et acomptes					
TOTAL immobilisations corporelles		***1 178 468***	***307 017***	***871 451***	***0***
Participations selon la méthode de meq					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		80 793		80 793	
TOTAL immobilisations financières		***80 793***	***0***	***80 793***	***0***
[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens		1 485 253		1 485 253	
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
TOTAL Stock		***1 485 253***	***0***	***1 485 253***	***0***
Avances et acomptes versés sur commandes		216 873		216 873	
Clients et comptes rattachés		20 072 188		20 072 188	736 695
Autres créances		4 306 627		4 306 627	923 017
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL Créances		***24 378 816***	***0***	***24 378 816***	***1 659 712***
Valeurs mobilières de placement					
(dont actions propres:)					
Disponibilités		0		0	
TOTAL Disponibilités		***0***	***0***	***0***	***0***
Charges constatées d'avance		917 466		917 466	
[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)				
Primes de rembt des obligations	(V)				
Écarts de conversion actif	(V)				
[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé : 1 103 200)	1 103 200	647 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		1 505 031	
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		1 644	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
TOTAL Réserves		***1 644***	***0***
Report à nouveau		1 634	-8 990
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**692 758**	**41 868**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		***3 304 987***	***690 378***
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		1 272 289	
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		***1 272 289***	
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 924	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs :)	0	
TOTAL Dettes financières		***5 924***	***0***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 790 612	487 003
Dettes fiscales et sociales		11 205 225	294 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		454 874	
Autres dettes		3 336 685	
TOTAL Dettes d'exploitation		***21 787 397***	***781 043***
Produits constatés d'avance		1 580 775	198 291
TOTAL DETTES (IV)		***23 374 096***	***979 334***
Ecarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		***27 951 372***	***1 669 712***

Compte de résultat

Compte de résultat			31/12/2019		31/12/2018
			France	Exportation	Total
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services			41 821 549		41 821 549	853 375
Chiffres d'affaires nets			**41 821 549**		**41 821 549**	**853 375**
Production stockée					-205 247	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					11 433	
Autres produits					569 322	
Total des produits d'exploitation (I)					**42 197 057**	**853 375**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					41	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements					3 065 512	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						
Autres achats et charges externes					15 777 130	467 721
Impôts, taxes et versements assimilés					859 056	15 882
Salaires et traitements					14 680 043	217 642
Charges sociales					6 144 988	99 710
Dotations d'exploitation	**sur immobilisations**	Dotations aux amortissements			88 623	
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				151 289	
Autres charges					-5 586	
Total des charges d'exploitation (II)					**40 761 097**	**830 955**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**1 435 960**	**52 420**
Bénéfice attribué ou perte transférée				(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré				(IV)		
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						0
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					**1 435 960**	**52 420**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5	7
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		*5*	*7*
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 527	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 982	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		*16 509*	*0*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		**-16 503**	**7**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	286 578	
Impôts sur les bénéfices	(X)	440 120	10 559
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		*[illegible]*	*853 282*
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		*[illegible]*	*811 414*
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		**692 758**	**41 868**

Note préliminaire

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est 27 950 651 Euros et le résultat s'élève à 692 758 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.
L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Rappel de l'activité

La société DALKIA EN est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 103 200,00 € (divisé en 6 304 actions de 175 euros), domiciliée au 33 Place des Corolles Tour Europe -TSA 12 345 92400 COURBEVOIE.

Elle a pour activité principale l'exercice et le développement de la maintenance, des travaux, et de l'exploitation d'équipements techniques

Faits caractéristiques

Au 1er janvier 2019, Dalkia SA a fait l'apport d'activité concernant la maintenance de sites nucléaires EDF. Cet apport de branche complète et autonome d'activité de travaux et de maintenance liés au froid, à la ventilation, aux groupes électrogènes de secours aux turbines à combustion, aux diesel ultime secours et au traitement de l'eau à destination des centrales nucléaires de production électrique exploitées par Dalkia. Les contrats clients attachés à la branche d'activité apportée font partie de cet apport.

L'actif net apporté à ce titre est de 1 960 731 €.

Suite à cette opération, le capital social a été augmenté d'une somme de 455.700 euros pour le porter de 647.500 euros à 1.103.200 euros, par création de 2 604 actions nouvelles de 175 euros de valeur nominale chacune, entièrement libérées.

La différence entre la valeur de cet apport (1 960 731 €) et la valeur nominale des actions nouvelles émises (455 700 €) constitue la prime d'apport pour un montant de 1 505 031 € qui se retrouve au passif de Dalkia EN.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du Règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et règlementaires en vigueur en France.

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

- continuité de l'exploitation,

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

Immobilisations corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées conformément aux règlements CRC 2004-06 et 2002-10 / 2003-07 :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise,
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé

Les immobilisations du domaine privé sont amorties en fonction de leur durée d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leurs durées d'utilité estimées suivantes :

Constructions	Linéaire	10 à 40 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire / Dégressif	Durée d'utilité
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	4 à 12 ans

Immobilisations financières

Elles sont constituées par les dépôts et cautionnements versés.

Stocks et en-cours de production

Les stocks sont essentiellement constitués par les pièces de rechange des installations ; et le cas échéant, par les en cours de production.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les stocks et en-cours de production sont enregistrés :

- à leur coût d'acquisition, pour les biens acquis à titre onéreux dans des conditions ordinaires (approvisionnements et marchandises) ;
- à leur coût de production, pour les biens produits (produits et en-cours) ;
- à leur valeur vénale pour les biens acquis à titre gratuit, par voie d'échange et reçus à titre d'apport en nature.

Le stock de pièces de rechange est valorisé selon la méthode FIFO.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

Les produits à recevoir comprennent essentiellement des travaux terminés non facturés.

Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent en grande partie aux dépenses engagées par la société pour faire face aux sinistres survenus sur les exploitations gérées et qui seront prises en charges par les compagnies d'assurance concernées.

Provisions pour risques et charges

Provisions pour sinistres

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par la société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance conclues à cet effet. La part non couverte, correspondant en général aux franchises ou à des contentieux en cours sur des sinistres pour lesquels la responsabilité n'est pas définitivement établie, fait l'objet de provisions ajustées à chaque clôture en fonction de l'évolution des dossiers.

Produits constatés d'avance

Ils correspondent en règle générale à :

- la facturation au titre des chantiers en cours
- des droits de raccordement facturés aux abonnés et répartis sur la durée restant à courir du contrat de concession.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées de la manière suivante :

- Méthode de l'achèvement pour les travaux ponctuels à bon de commande que nous regroupons dans l'activité P6. Gestion de travaux en en-cours avec prise en compte de la marge à l'achèvement de ces travaux.

- Méthode de prise en compte du chiffre d'affaires à l'avancement par les coûts pour les travaux concernant le projet TAC (Remplacement Turbine à Combustion).

Autres éléments d'informations

Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

Engagements Hors Bilan

Engagements de retraite

La société verse à son personnel des indemnités de départ à la retraite dont le calcul est fixé par la convention collective et les accords applicables. Cet engagement fait l'objet d'une évaluation actuarielle selon des unités de crédit projetées. Cette évaluation tient compte des probabilités de maintien dans la société jusqu'au départ en retraite, de l'évolution prévisible des rémunérations et des hypothèses d'actualisation financière. Cet engagement a été calculé sur la base d'un taux d'actualisation (hors inflation) de 0,00%, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

Compte personnel de Formation

A compter du 1er janvier 2015, le CPF remplace le DIF (Droit Individuel de Formation) mais les salariés ne perdent pas leurs droits qu'ils pourront mobiliser jusqu'au 31 décembre 2020. L'alimentation du CPF est annuelle et est calculée à partir de la DAS par l'Administration qui transmet l'information à la Caisse des Dépôts et Consignation.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes du groupe EDF.

Depuis le 1er janvier 2019, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivants du CGI).

- Adresse de la société tête de Groupe : **EDF SA - 22 avenue de Wagram - 75008 PARIS**

Evènements post-clôture significatifs

L'épidémie de Covid-19 crée une situation incertaine pour la société. Dans ce contexte, la société et le groupe auquel elle appartient sont pleinement mobilisés pour maintenir leurs activités essentielles dans le contexte de cette crise sanitaire.

La société s'est en particulier engagée dans la mise en place de mesures et actions jugées les plus adaptées et nécessaires afin de poursuivre ses activités dans le respect des décisions des autorités.

Cet événement postérieur à la clôture de l'exercice 2019 sans lien direct avec une situation existant à la clôture est sans conséquence sur les comptes au 31 décembre 2019.

Toutefois l'incertitude persiste quant à la durée de l'épidémie et ses impacts pour la société qui seront appréhendés au fur et à mesure de l'évolution de la situation

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement		(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)			
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					629 209
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				37 408
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				9 723
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					502 128
Avances et acomptes					
		TOTAL (III)			1 178 468
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					80 793
		TOTAL (IV)			80 793

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement		(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		(II)				
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					629 209	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				37 408	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique				9 723	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					502 128	
Avances et acomptes						
		TOTAL (III)			1 178 468	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières					80 793	
		TOTAL (IV)			80 793	

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages			301 245		301 245
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements div.		963		963
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mob.		4 809		4 809
	Emballages récupérables et divers				
[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais établ							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
[illegible]							
Acquis. de titres							

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		1 272 289		1 272 289
TOTAL (II)		1 272 289		1 272 289
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)				
TOTAL GENERAL (I+II+III)		1 272 289		1 272 289
Dont dotations et reprises d'exploitation		151 289		
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		80 793	0	80 793
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		80 793	0	80 793
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		20 072 188	20 072 188	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués.			
Personnel et comptes rattachés		31 819	31 819	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 144 810	1 144 810	
	Autres impôts	1 493	1 493	
	Etat - divers	0	0	
Groupes et associés		2 992 691	2 992 691	
Débiteurs divers		135 815	135 815	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		24 378 816	24 378 816	0
Charges constatées d'avance		917 466	917 466	
TOTAL DES CREANCES		25 377 075	24 296 282	80 793
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		5 924	5 924		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		6 790 612	6 790 612		
Personnel et comptes rattachés		2 985 392	2 985 392		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 384 970	2 384 970		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	425 612	425 612		
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 769 836	4 769 836		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	639 415	639 415		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		454 874	454 874		
Groupes et associés		0	0		
Autres dettes		3 336 685	3 336 685		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 580 775	1 580 775		
TOTAL DES DETTES		23 374 695	21 793 902		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 344 687
Dettes fiscales et sociales	3 923 167
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	344 362
Total	**6 612 216**

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 403 340
Autres créances	134 566
Total	**3 537 906**

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	647 500					455 700	1 103 200
Primes d'émission, fusion, apport...		1 505 031					1 505 031
Réserve légale		1 644					1 644
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves règlementées							0
Autres réserves							0
Report à nouveau	-8 990			29 600	40 224		1 634
Résultat de l'exercice	41 868	692 758	41 868				692 758
Subventions d'investissement							0
Provisions règlementées							0
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2019
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
Avances et acomptes versés sur immobilisations			
Incorporelles			
Corporelles			
	0	**0**	**0**
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
	0	**0**	**0**
Créances			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés	17 538 982		
Autres créances	135 179		
Capital souscrit appelé non versé			
	17 674 161	**0**	**0**
Disponibilités			
Comptes courants financiers	2 992 691		
	2 992 691	**0**	**0**
Dettes financières			
Dettes financières diverses			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers			
	0	**0**	**0**
Autres dettes			
Clients : avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs	3 552 500		
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes	3 300 978		
	6 853 478	**0**	**0**

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du compte de résultat

	Montant concernant les entreprises		31/12/2019
	liées	avec un lien de participation	Total
Produits (à détailler)			
			0
Travaux E.R.E	8 402 579		8 402 579
Exploitation de chauffage	4 637 380		4 637 380
Entretien	17 840 339		17 840 339
Telesurvaillance – maintenance	20 554		20 554
Main d'œuvre	3 356 331		3 356 331
Autres ventes annexes	226 305		226 305
			0
			0
			0
	34 483 487	**0**	**34 483 487**
Charges (à détailler)			
			0
Achat de matières premières et autres approvisionnements	2 148 654		2 148 654
Autres achats et charges externes	4 693 271		4 693 271
Taxes	39 453		39 453
			0
			0
	6 881 378	**0**	**6 881 378**

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	41 821 549	853 375	4 801%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	41 821 549	853 375	4 801%
Chiffres d'affaires nets-Export			0%
Chiffres d'affaires nets	***41 821 549***	***853 375***	***4 801%***

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	1 551 810 543 €	100%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITE / MARCHE	80	
ARRONDIS ORGANISMES SOCIAUX (CPAM), ETAT (PLVT SOURCE, TVA)	14	5
REGULARISATION DECOTE	982	
CARPA - ART 700	4 000	
TRANSFERT COUTS DE DEPART	11 433	
TOTAL	16 508	5

Effectifs

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectf	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres	43	3	4	2	47	5
Employés et agents de maîtrise	166	1	1		167	1
Ouvriers	5				5	0
Autres						
TOTAL	214	4	5	2	219	6

L'effectif moyen du personnel est de : 214,00 .

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	11 433
TOTAL	11 433

DALKIA EN
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 103 200 euros
Tour Europe – 33 place des Corolles – TSA 12345
92099 Paris La Défense Cedex
798 025 276 RCS Nanterre
(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2020

TROISIEME DECISION

L'Associé unique approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 692 758,22 € de la façon suivante :

- Le bénéfice de l'exercice	692 758,22 €
- Est affecté à hauteur de 5% la réserve légale, soit la somme de	- 34 637,91 €
.....	
- Le solde, soit la somme de	658 120,31 €

- Forme un bénéfice distribuable

Affecté :

- à titre de dividende à l'associé unique	655 616,00 €
- au compte de report à nouveau	2 504,31 €

Les dividendes pour cet exercice sont fixés à 104 € par action pour chacune des 6 304 actions de la société.

Les dividendes seront mis en paiement à compter du jour de la présente décision, jusqu'au 30 septembre 2020 au plus tard.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois précédents exercices il a été distribué les dividendes suivants :

	2016	2017	2018
Montant du dividende global distribué	0 €	0 €	29 600 €
Dividende par action	0 €	0 €	8 €

CERTIFIE CONFORME
Par le Président

Direction Juridique
Tour Europe
33 place des Corolles
92099 Paris La Défense cedex
Tél : 01 71 00 72 02

TRIBUNAL DE COMMERCE

Service Dépôt des Comptes Annuels
4 rue Pablo Neruda
92020 Nanterre Cedex

Le 10 novembre 2020

Objet : DALKIA EN (798 025 276)

Dépôt des comptes de l'exercice clos au 31 / 12 / 19

Messieurs,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint les documents relatifs au dépôt des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2019 de la société visée en objet à savoir :

- 1 exemplaire de l'affectation du résultat
- 1 exemplaire du bilan et annexe
- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux Comptes
- 1 chèque de 45,80 euros

Nous vous demandons de bien vouloir établir votre facture au nom de la société DALKIA EN et nous vous demandons de bien vouloir adresser toute correspondance à la société Dalkia –Direction Juridique– Tour Europe – TSA 12345– 33 place des Corolles 92099 Paris La Défense cedex.

Nous vous prions d'agréer, Messieurs, l'expression de nos salutations distinguées.

Sandrine PAPIN

PJ