

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 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 29925

ETATS FINANCIERS

DALKIA EN

Société par actions simplifiée

Tour Europe 33 place des Corolles TSA 77655 - 92 099 Paris La Defense cedex

31/12/2021

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. P. J. J.', written in a cursive style.

Sommaire

COMPTES ANNUELS.....	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Notes préliminaires.....	9
Rappel de l'activité.....	9
Faits caractéristiques.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations corporelles.....	10
Immobilisations financières.....	10
Stocks et en-cours de production.....	10
Créances.....	11
Charges constatées d'avance.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Produits constatés d'avance.....	11
Opérations à long terme.....	11
Autres éléments d'information.....	12
Rémunérations allouées aux membres de Direction.....	12
Transfert de charges.....	12
Engagements Hors Bilan.....	12
Honoraires des Commissaires aux comptes.....	12
Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale.....	12
Transactions avec les parties liées.....	12
Evénements post-clôture significatifs.....	12
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions inscrites au Bilan.....	16
Etats des échéances des créances et des dettes.....	17
Variation des capitaux propres.....	18
Charges à payer.....	18
Produits à recevoir.....	18
Ventilation du chiffre d'affaires.....	19
Charges et produits exceptionnels.....	19
Transferts de charges.....	19
Effectif moyen par catégorie.....	19
Filiales et participations.....	20
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES.....	21
Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.....	22

COMPTES ANNUELS

DALKIA EN

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2021		31/12/2020	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains				
Constructions	17 049	7 133	9 915	13 634
Installations techniques, matériel	1 991 867	977 814	1 014 052	1 306 030
Autres immobilisations corporelles	219 428	86 404	133 024	118 119
Immobilisations en cours	220 913		220 913	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	2 449 256	1 071 352	1 377 904	1 437 783
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	302 000		302 000	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	104 022		104 022	80 793
TOTAL immobilisations financières	406 022	0	406 022	80 793
Total Actif Immobilisé (II)	2 855 278	1 071 352	1 783 926	1 518 576
Matières premières, approvisionnements	465 896	186 358	279 538	372 717
En cours de production de biens	4 286 571		4 286 571	1 379 376
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	4 752 467	186 358	4 566 109	1 752 093
Avances et acomptes versés	16 060		16 060	2 393
Clients et comptes rattachés	38 044 798		38 044 798	27 770 539
Autres créances	2 547 709		2 547 709	1 434 881
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	40 608 567	0	40 608 567	29 207 812
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	213 970		213 970	670 368
Total Actif Circulant (III)	45 575 005	186 358	45 388 646	31 630 273
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	48 430 283	1 257 710	47 172 572	33 148 849

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	dont versé : 1 103 200	1 103 200	1 103 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		1 505 031	1 505 031
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence :		
Réserve légale		83 206	36 282
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
TOTAL Réserves		83 206	36 282
Report à nouveau		521	4 138
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		1 640 905	938 475
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		4 332 863	3 587 126
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		282 172	1 512 596
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		282 172	1 512 596
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74 255	173 196
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	13 028 789	7 173 487
TOTAL Dettes financières		13 103 045	7 346 683
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 368 727	6 771 217
Dettes fiscales et sociales		16 200 058	12 438 743
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		55 095	92 826
Autres dettes		1 535 554	411 224
TOTAL Dettes d'exploitation		26 159 434	19 714 011
Produits constatés d'avance		3 295 059	988 433
TOTAL DETTES (IV)		42 557 537	28 049 127
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		47 172 572	33 148 849

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2021		31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	65 416 203		65 416 203	54 782 491
Chiffres d'affaires nets	65 416 203	0	65 416 203	54 782 491
Production stockée			2 907 195	-106 529
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			119 938	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			126 703	251 448
Autres produits			-220 202	42 435
Total des produits d'exploitation (I)			68 349 836	54 969 845
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane)			2 339 903	3 113 873
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-465 896
Autres achats et charges externes			25 525 252	19 256 545
Impôts, taxes et versements assimilés			1 098 789	1 465 666
Salaires et traitements			25 132 981	19 868 601
Charges sociales			10 393 706	8 136 728
	sur	Dotations aux amortissements	437 509	294 402
	immobilisations	Dotations aux provisions		
Dotations d'exploitation		Sur actif circulant : dotations aux provisions	93 179	93 179
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	24 825	127 802
Autres charges			1 491 788	1 042 793
Total des charges d'exploitation (II)			66 537 933	52 933 693
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 811 903	2 036 152
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)			0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			11 689	748
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			11 689	748
RÉSULTAT FINANCIER			-11 689	-748
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 800 214	2 035 403

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	57	2 611
Produits exceptionnels sur opérations en capital		0
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 233 505	
Total des produits exceptionnels (VII)	1 233 562	2 611
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 990	256 851
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	71 000	112 505
Total des charges exceptionnelles (VIII)	104 990	369 357
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 128 572	-366 746
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	561 368	308 263
Impôts sur les bénéfices (X)	726 512	421 920
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	69 583 398	54 972 456
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	67 942 493	54 033 981
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 640 905	938 475

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

DALKIA EN

Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 47 172 572,08 € et le résultat s'élève à 1 640 905,28 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

DALKIA EN est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 103 200,00 € (divisé en 6 304 actions de 175,00 euros), domiciliée au 33 place des Corolles Tour Europe - TSA 12345 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

La pandémie de Covid-19 déclarée en mars 2020 crée une situation incertaine pour la société. Dans ce contexte, la société et le groupe auquel elle appartient se 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.

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

Ce fait caractéristique de l'exercice est sans conséquence sur les comptes au 31 décembre 2021.

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 réglementaires 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 au règlement CRC 2014-03 :

- 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 et des immobilisations du domaine concédé.

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 :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
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

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires.

La valeur comptable des titres de participations est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la société. La société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition des titres de participation.

A toute autre date, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité et les perspectives de développement, sur le patrimoine, sur la valeur boursière des titres détenus, le cas échéant. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

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 litiges et contentieux

La politique en matière de provisionnement des litiges et contentieux consiste à apprécier à la clôture de chaque exercice les conséquences financières de chaque litige et les probabilités qui lui sont associées. Les provisions pour risques correspondantes sont dès lors ajustées pour refléter cette appréciation.

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 suivant la méthode :

• de l'achèvement des travaux : 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.

• de la facturation au fur et à mesure de l'avancement des travaux : concernant le projet TAC (Remplacement Turbine à Combustion).

Autres éléments d'information

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.

Transfert de charges

Les pertes transférées sont essentiellement constituées du reclassement en résultat exceptionnel des coûts de restructuration.

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, qui 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 - 0,30%, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

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.

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	1 619 338 374 €	100%

Transactions avec les parties liées

Les transactions significatives réalisées par la société avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Evénements post-clôture significatifs

Néant.

Compléments d'informations relatives à l'annexe

DALKIA EN

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	17 049		
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 888 999		102 867
	Autres immobilisations corporelles	85 052		
	Installations générales, agencements, aménagements divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et mobilier informatique	80 525		53 851
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours			220 913
	Avances et acomptes			
	TOTAL (III)	2 071 625	0	377 631
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			302 000
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	80 793		24 052
	TOTAL (IV)	80 793	0	326 052
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 152 418	0	703 683
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Réévaluation
		Virement	Cession	Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			
	Terrains			
	Constructions			17 049
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales et aménagements			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 991 867
	Autres immobilisations corporelles			85 052
	Inst. générales et aménagements			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et mobilier informatique			134 376
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours			220 913
	Avances et acomptes			
	TOTAL (III)	0	0	2 449 256
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			302 000
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		823	104 022
	TOTAL (IV)	0	823	406 022
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	823	2 855 278

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			3 415	3 718		7 133	
	Installations générales, agencements							
Installations techniques, matériels et outillages				582 969	394 845		977 814	
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers			20 001	17 686		37 687	
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			27 457	21 260		48 717	
	Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				633 843	437 509	0	1 071 352	
TOTAL GENERAL (I + II + III)				633 843	437 509	0	1 071 352	

Cadre B								VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
DOTATIONS				REPRISES				Fin de l'exercice			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel					
Frais étab											
Autres											
Terrains											
Constructions :											
sol propre											
sol autrui											
install.											
Autres immobilisations :											
Inst. techn.											
Inst gén.											
M.Transport											
Mat bureau.											
Emball.											
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0				
Acquis. de titres											
TOTAL		0	0	0	0	0	0				

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

Provisions inscrites au Bilan

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)	0	0	0	0
Provisions pour litige	92 744		92 744	
Frais de développement				
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	1 419 852	95 825	1 233 505	282 172
TOTAL (II)	1 512 596	95 825	1 326 249	282 172
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks	93 179	93 179		186 358
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	93 179	93 179	0	186 358
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 605 775	189 004	1 326 249	468 530
Dont dotations et reprises d'exploitation		118 004	92 744	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		71 000	1 233 505	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Etats des échéances des créances et des 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 immos financières			104 022		104 022
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			104 022	0	104 022
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances			38 044 798	38 044 798	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			77 459	77 459	
Securité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Etat et autres collectivités	Taxe sur la valeur ajoutée		1 178 985	1 178 985	
	Autres impôts		301 670	301 670	
	Etat - divers		7 257	7 257	
Groupes et associés					
Débiteurs divers			982 339	982 339	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			40 592 507	40 592 507	0
Charges constatées d'avance			213 970	213 970	
TOTAL DES CREANCES			40 910 499	40 806 477	104 022
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		74 255	74 255		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		8 368 727	8 368 727		
Personnel et comptes rattachés		4 517 425	4 517 425		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 595 503	3 595 503		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		326 988	326 988	
	Taxe sur la valeur ajoutée		7 077 190	7 077 190	
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts		682 952	682 952	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		55 095	55 095		
Groupes et associés		13 028 789	13 028 789		
Autres dettes		1 535 554	1 535 554		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		3 295 059	3 295 059		
TOTAL DES DETTES		42 557 537	42 557 537	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distrib. Dividendes	Affectation résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 103 200						1 103 200
Primes d'émission, de fusion...	1 505 031						1 505 031
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	36 282	46 924					83 206
Réserves statutaires							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	4 138	521	4 138				521
Résultat de l'exercice	938 475	1 640 905	938 475				1 640 905
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 587 126	1 688 350	942 613	0	0	0	4 332 863

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 445 390
Dettes fiscales et sociales	6 178 238
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	15 192
Autres dettes	419 312
Total	11 058 132

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 808 039
Autres créances	231 600
Total	8 039 639

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2021	31/12/2020	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	65 416 203	54 782 491	19%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	65 416 203	54 782 491	19%
Chiffres d'affaires nets-Export			0%
Chiffres d'affaires nets	65 416 203	54 782 491	19%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Transfert de charges des indemnités retraite	33 959	
Divers	31	57
Reprise prov sinistres		1 233 505
Provisions prud'homales	71 000	
TOTAL	104 990	1 233 562

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	33 959
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	33 959

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres	98	82	5	9	103	91
Employés et Agents de maîtrise	477	378	1	2	478	380
Ouvriers	28	11			28	11
Autres						
TOTAL	602	471	6	11	608	482

Filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur brute des titres	Prêts et avances consentis non encore remboursés	C.A. HT du dernier exercice clos
	Capitaux Propres	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice	Valeur nette des titres	Montant des cautions et avals donnés par la société	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société) (*)					
CITELUM IG	2 165 432	100,00%	302 000		4 150 848
Tour Europe - 33 Pl.des Corolles - 92 099 PARIS LA DEFENSE CEDEX	1 174 626	0	302 000		-980 805
Participations (10 à 50% du capital) (*)					
Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations					
Filiales françaises	-	-			-
Filiales étrangères	-	-			-
Participations dans des sociétés françaises	-	-			-
Participations dans des sociétés étrangères	-	-			-
Total Général	-	-	302 000		-
	-		302 000		

(*) Dont la valeur brute des titres excède 1% du capital de la société détentrice.

Informations complémentaires

DALKIA EN

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en Euros					
Nature des indications	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social	37 000	647 500	1 103 200	1 103 200	1 103 200
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	3 700	3 700	6 304	6 304	6 304
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice					
a) Chiffre d'affaires hors taxes		853 375	41 821 549	54 782 491	65 416 203
b) Résultat avant impôts et charges calculées	-1 352	52 427	1 659 368	2 296 546	2 229 050
c) Impôt sur les bénéfices		10 559	440 120	421 920	726 512
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice			286 578	308 263	561 368
e) Dotations aux amortissements et provisions			239 912	627 888	-699 735
f) Résultat après impôts et charges calculées	-1 352	41 868	692 758	938 475	1 640 905
g) Résultat distribué au titre de l'exercice		29 600	655 616	895 168	
III. Résultat par action					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	-00	11	148	248	149
b) Résultat après impôts et charges calculées	-00	11	110	149	260
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action		8	104	142	
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés		4	214	471	602
b) Montant de la masse salariale de l'exercice		217 642	14 680 043	19 868 601	25 132 981
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...)		99 710	6 144 988	8 136 728	10 393 706



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

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

Dalkia EN

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

Dalkia EN

33 place des Corolles Tour Europe TSA 12345 92400 Courbevoie

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de
droit anglais ("private company limited
by guarantee").

KPMG SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

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

Dalkia EN

33 place des Corolles Tour Europe TSA 12345 92400 Courbevoie

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'associé unique de la société Dalkia EN,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Dalkia EN SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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.

Paris La Défense, le 18 mai 2022

KPMG SA


Signature
numérique de
Boris Tellier
Date :
2022.05.18
10:56:20 +02'00'

Boris Tellier

Associé

COMPTES ANNUELS

DALKIA EN

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2021		31/12/2020	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains				
Constructions	17 049	7 133	9 915	13 634
Installations techniques, matériel	1 991 867	977 814	1 014 052	1 306 030
Autres immobilisations corporelles	219 428	86 404	133 024	118 119
Immobilisations en cours	220 913		220 913	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	2 449 256	1 071 352	1 377 904	1 437 783
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	302 000		302 000	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	104 022		104 022	80 793
TOTAL Immobilisations financières	406 022	0	406 022	80 793
Total Actif Immobilisé (II)	2 855 278	1 071 352	1 783 926	1 518 576
Matières premières, approvisionnements	465 896	186 358	279 538	372 717
En cours de production de biens	4 286 571		4 286 571	1 379 376
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	4 752 467	186 358	4 566 109	1 752 093
Avances et acomptes versés	16 060		16 060	2 393
Clients et comptes rattachés	38 044 798		38 044 798	27 770 539
Autres créances	2 547 709		2 547 709	1 434 881
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	40 608 567	0	40 608 567	29 207 812
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	213 970		213 970	670 368
Total Actif Circulant (III)	45 575 005	186 358	45 388 646	31 630 273
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	48 430 283	1 257 710	47 172 572	33 148 849

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	dont versé : 1 103 200	1 103 200	1 103 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		1 505 031	1 505 031
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence :		
Réserve légale		83 206	36 282
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
TOTAL Réserves		83 206	36 282
Report à nouveau		521	4 138
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		1 640 905	938 475
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		4 332 863	3 587 126
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		282 172	1 512 596
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		282 172	1 512 596
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74 255	173 196
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	13 028 789	7 173 487
TOTAL Dettes financières		13 103 045	7 346 683
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 368 727	6 771 217
Dettes fiscales et sociales		16 200 058	12 438 743
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		55 095	92 826
Autres dettes		1 535 554	411 224
TOTAL Dettes d'exploitation		26 159 434	19 714 011
Produits constatés d'avance		3 295 059	988 433
TOTAL DETTES (IV)		42 557 537	28 049 127
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		47 172 572	33 148 849

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2021		31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	65 416 203		65 416 203	54 782 491
Chiffres d'affaires nets	65 416 203	0	65 416 203	54 782 491
Production stockée			2 907 195	-106 529
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			119 938	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			126 703	251 448
Autres produits			-220 202	42 435
Total des produits d'exploitation (I)			68 349 836	54 969 845
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane)			2 339 903	3 113 873
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-465 896
Autres achats et charges externes			25 525 252	19 256 545
Impôts, taxes et versements assimilés			1 098 789	1 465 666
Salaires et traitements			25 132 981	19 868 601
Charges sociales			10 393 706	8 136 728
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions	437 509	294 402
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		93 179	93 179
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		24 825	127 802
Autres charges			1 491 788	1 042 793
Total des charges d'exploitation (II)			68 537 933	52 933 693
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 811 903	2 036 152
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)			0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			11 689	748
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			11 689	748
RÉSULTAT FINANCIER			-11 689	-748
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 800 214	2 035 403

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	57	2 611
Produits exceptionnels sur opérations en capital		0
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 233 505	
Total des produits exceptionnels (VII)	1 233 562	2 611
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 990	256 851
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	71 000	112 505
Total des charges exceptionnelles (VIII)	104 990	369 357
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 128 572	-366 746
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	561 368	308 263
Impôts sur les bénéfices (X)	726 512	421 920
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	69 583 398	54 972 456
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	67 942 493	54 033 981
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 640 905	938 475

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

DALKIA EN

Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 47 172 572,08 € et le résultat s'élève à 1 640 905,28 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

DALKIA EN est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 103 200,00 € (divisé en 6 304 actions de 175,00 euros), domiciliée au 33 place des Corolles Tour Europe - TSA 12345 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

La pandémie de Covid-19 déclarée en mars 2020 crée une situation incertaine pour la société. Dans ce contexte, la société et le groupe auquel elle appartient se 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.

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

Ce fait caractéristique de l'exercice est sans conséquence sur les comptes au 31 décembre 2021.

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 réglementaires 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 au règlement CRC 2014-03 :

- 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 et des immobilisations du domaine concédé.

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 :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
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

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires.

La valeur comptable des titres de participations est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la société. La société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition des titres de participation.

A toute autre date, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité et les perspectives de développement, sur le patrimoine, sur la valeur boursière des titres détenus, le cas échéant. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

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 litiges et contentieux

La politique en matière de provisionnement des litiges et contentieux consiste à apprécier à la clôture de chaque exercice les conséquences financières de chaque litige et les probabilités qui lui sont associées. Les provisions pour risques correspondantes sont dès lors ajustées pour refléter cette appréciation.

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 suivant la méthode :

- de l'achèvement des travaux : 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.
- de la facturation au fur et à mesure de l'avancement des travaux : concernant le projet TAC (Remplacement Turbine à Combustion).

Autres éléments d'information

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.

Transfert de charges

Les pertes transférées sont essentiellement constituées du reclassement en résultat exceptionnel des coûts de restructuration.

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, qui 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. Au 31 décembre 2021 l'engagement est de 4 520 301 €.

Cet engagement a été calculé sur la base d'un taux d'actualisation (hors inflation) de - 0,30%, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

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.

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	1 619 338 374 €	100%

Transactions avec les parties liées

Les transactions significatives réalisées par la société avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Evènements post-clôture significatifs

Néant.

Compléments d'informations relatives à l'annexe

DALKIA EN

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		17 049		
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 888 999		102 867
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		85 052		53 851
	Matériel de transport		80 525		
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					220 913
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			2 071 625	0	377 631
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					302 000
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			80 793		24 052
TOTAL (IV)			80 793	0	326 052
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			2 152 418	0	703 683

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre			17 049	
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales et aménagements				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				1 991 867	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales et aménagements			85 052	
	Matériel de transport			134 376	
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				220 913	
Avances et acomptes					
TOTAL (III)		0	0	2 449 256	0
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				302 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			823	104 022	
TOTAL (IV)		0	823	406 022	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	823	2 855 278	0

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			3 415	3 718		7 133
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages				582 969	394 845		977 814
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers			20 001	17 686		37 687
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			27 457	21 260		48 717
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				633 843	437 509	0	1 071 352
TOTAL GENERAL (I + II + III)				633 843	437 509	0	1 071 352
Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
DOTATIONS				REPRISES			Fin de l'exercice
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres							
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions inscrites au Bilan

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)	0	0	0	0
Provisions pour litige	92 744		92 744	
Frais de développement				
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	1 419 852	95 825	1 233 505	282 172
TOTAL (II)	1 512 596	95 825	1 326 249	282 172
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks	93 179	93 179		186 358
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	93 179	93 179	0	186 358
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 605 775	189 004	1 326 249	468 530
Dont dotations et reprises d'exploitation		118 004	92 744	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		71 000	1 233 505	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Etats des échéances des créances et des 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 immos financières			104 022		104 022
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			104 022	0	104 022
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			38 044 798	38 044 798	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			77 459	77 459	
Securité sociale et autres organismes sociaux					
	Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres collectivités	Taxe sur la valeur ajoutée	1 178 985	1 178 985		
	Autres impôts	301 670	301 670		
	Etat - divers	7 257	7 257		
Groupes et associés					
Débiteurs divers			982 339	982 339	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			40 592 507	40 592 507	0
Charges constatées d'avance			213 970	213 970	
TOTAL DES CREANCES			40 910 499	40 806 477	104 022
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			74 255	74 255		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			8 368 727	8 368 727		
Personnel et comptes rattachés			4 517 425	4 517 425		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			3 595 503	3 595 503		
	Impôts sur les bénéfices		326 988	326 988		
Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée		7 077 190	7 077 190		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		682 952	682 952		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			55 095	55 095		
Groupes et associés			13 028 789	13 028 789		
Autres dettes			1 535 554	1 535 554		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			3 295 059	3 295 059		
TOTAL DES DETTES			42 557 537	42 557 537	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distrib. Dividendes	Affectation résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 103 200						1 103 200
Primes d'émission, de fusion...	1 505 031						1 505 031
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	36 282	46 924					83 206
Réserves statutaires							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	4 138	521	4 138				521
Résultat de l'exercice	938 475	1 640 905	938 475				1 640 905
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 587 126	1 688 350	942 613	0	0	0	4 332 863

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 445 390
Dettes fiscales et sociales	6 178 238
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	15 192
Autres dettes	419 312
Total	11 058 132

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 808 039
Autres créances	231 600
Total	8 039 639

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2021	31/12/2020	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	65 416 203	54 782 491	19%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	65 416 203	54 782 491	19%
Chiffres d'affaires nets-Export			0%
Chiffres d'affaires nets	65 416 203	54 782 491	19%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Transfert de charges des indemnités retraite	33 959	
Divers	31	57
Reprise prov sinistres		1 233 505
Provisions prud'hommales	71 000	
TOTAL	104 990	1 233 562

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	33 959
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	33 959

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres	98	82	5	9	103	91
Employés et Agents de maîtrise	477	378	1	2	478	380
Ouvriers	28	11			28	11
Autres						
TOTAL	602	471	6	11	608	482

Filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur brute des titres	Prêts et avances consentis non encore remboursés	C.A. HT du dernier exercice clos
	Capitaux Propres	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice	Valeur nette des titres	Montant des cautions et avals donnés par la société	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société) (*)					
CITELUM IG	2 165 432	100,00%	302 000		4 150 848
Tour Europe - 33 Pl.des Corolles - 92 099 PARIS LA DEFENSE CEDEX	1 174 626	0	302 000		-980 805
Participations (10 à 50% du capital) (*)					
Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations					
Filiales françaises	-	-			-
Filiales étrangères	-	-			-
Participations dans des sociétés françaises	-	-			-
Participations dans des sociétés étrangères	-	-			-
Total Général	-	-	302 000		-
	-		302 000		

(*) Dont la valeur brute des titres excède 1% du capital de la société détentrice.

DALKIA EN
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 103 200 euros
Tour Europe – 33 place des Corolles – TSA 77655
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
08 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31/12/2021 de 1 640 905,28 € de la façon suivante :

- Le bénéfice de l'exercice.....	1 640 905,28 €
- Est affecté à hauteur de 5% à la réserve légale, soit la somme de	-27 114,45 €
.....	
- Le solde, soit la somme de	1 613 790,83 €
Augmenté du compte de report à nouveau de	521,31 €
.....	
- Forme un bénéfice distribuable	1 614 312,14 €

Affecté

- à titre de dividende à l'associé unique.....	1 613 824 €
- au compte de report à nouveau.....	488,14 €

Les dividendes pour cet exercice sont fixés à 256 € 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 2022 au plus tard.

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

	2018	2019	2020
Montant du dividende global distribué	29 600 €	655 616 €	895 168 €
Dividende par action	8 €	104 €	142 €

Certifie conforme par
Le Président



Direction Juridique

T +33 7 63 20 04 83
Marie-noëlle.chesnoy@dalkia.fr

TRIBUNAL DE COMMERCE

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

Paris La Défense, le 19 juillet 2022

Objet : DALKIA EN

Dépôt des comptes de l'exercice clos au 31 / 12 / 21

Messieurs,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint les documents relatifs au dépôt des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021 de la société visée en objet à savoir :

- 1 exemplaire de l'affectation du résultat
- 1 exemplaire du bilan et annexes
- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux Comptes
- 1 chèque de 45,34 euros

Nous vous demandons de bien vouloir **adresser** toute correspondance à la société Dalkia –Direction Juridique–Tour Europe 33 place des Corolles TSA 77655 – 92099 Paris La Défense cedex.

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

Marie-Noëlle CHESNOY

