

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1956 B 00053

Numéro SIREN : 456 500 537

Nom ou dénomination : DALKIA

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2022 sous le numéro de dépôt 24973



Société Anonyme au capital de 220 047 504 €
Siège social : 37 avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny 59350 SAINT-ANDRE
456 500 537 RCS Lille Métropole

ETATS FINANCIERS DALKIA SA DU 31 12 2021

Certifié conforme

- 1- BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2021
- 2- COMPTES DE RESULTATS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2021
- 3- ANNEXE COMPTABLE AU 31 DECEMBRE 2021
- 4- SITUATION DE L'ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE ET DU PASSIF EXIGIBLE
- 5- TABLEAU DE VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET AU 31 DECEMBRE 2021
- 6- TABLEAU DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- 7- TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2021

(en milliers d'euros)

ACTIF	Montant Brut	Amortissements et provisions	Montant net 31/12/2021	Montant net 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche				
Brevets et logiciels	304 288	183 442	120 846	113 530
Fonds commercial	20 060	14 782	5 278	13 254
Autres immobilisations incorporelles	38 385		38 385	36 339
Immobilisations corporelles				
Terrains	387		387	396
Constructions	15 739	14 162	1 577	1 782
Autres Installations techniques	879 380	433 200	446 180	428 448
Autres Immobilisations corporelles	37 652	17 893	19 759	15 667
Immobilisations corporelles en cours	47 741		47 741	56 783
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	477 923	162 539	315 384	309 715
Créances rattachées à des participations	732 444	57 086	675 358	703 181
Autres titres immobilisés	2 354	211	2 143	2 143
Prêts	914		914	1 096
Autres	2 672		2 672	2 949
Total I	2 559 939	883 315	1 676 624	1 685 283
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	43 121	1 560	41 561	22 794
En-cours de production	138 563		138 563	100 922
Marchandises	5 209	450	4 759	4 504
Avances et acomptes versés sur commandes	2 492		2 492	1 302
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	797 919	5 176	792 743	555 234
Autres créances	1 299 656	80 456	1 219 200	747 000
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 425		6 425	3 145
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	36 649		36 649	31 148
Total II	2 330 034	87 642	2 242 392	1 466 049
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Ecarts de conversion actif (IV)	3 567		3 567	1 344
Total général (I + II + III + IV)	4 893 540	970 957	3 922 583	3 152 676

BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2021

(en milliers d'euros)

PASSIF	31/12/21	31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital	220 048	220 048
Primes d'émission, fusion	130 257	130 257
Ecart de réévaluation	45	45
Réserves		
Réserve légale	22 108	22 108
Réserves réglementées	1	1
Autres	51 357	51 357
Report à nouveau	-128 918	-99 156
Acompte sur dividendes		
Résultat de l'exercice	29 773	29 762
Situation nette	354 271	294 897
Subventions d'investissements	83 939	74 803
Provisions réglementées	46 230	51 722
Total I	484 440	421 422
Avances conditionnées	75	75
Total II	75	75
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provision pour risques	77 145	69 451
Provision pour charges	87 880	75 905
Total III	165 025	145 356
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 233	28 012
Emprunts et dettes financières diverses	1 942 283	1 547 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 079	65 984
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	713 618	432 673
Dettes fiscales et sociales	331 401	306 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 366	30 495
Autres dettes	80 276	64 663
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	127 021	106 020
Total IV	3 269 277	2 581 684
Ecart de conversion passif V	3 766	4 140
Total général (I + II + III + IV + V)	3 922 583	3 152 676

COMPTES DE RESULTATS COMPARES

(en milliers d'euros)	31/12/21	31/12/20
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises	13	7
Produits de services	2 469 928	2 108 949
Sous-total A - Montant du chiffre d'affaires	2 469 941	2 108 956
Production stockée	37 170	-36 146
Production immobilisée	8 510	8 584
Subvention d'exploitation	2 488	1 812
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	32 376	30 718
Autres produits	191 380	180 190
Sous-total B	271 924	185 158
Total I (A + B)	2 741 865	2 294 114
Charges d'exploitation		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	923 113	607 110
Variation des stocks	-18 968	-4 774
Autres achats et charges externes	1 162 756	1 004 020
Impôts, taxes et versements assimilés	33 974	42 215
Salaires et traitements	443 140	432 731
Charges sociales	190 786	186 173
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : (amortissements)	78 789	74 799
Sur actif circulant : (provisions)	257	1 392
Pour risques et charges : (provisions)	23 990	24 508
Autres charges	21 265	8 285
Total II	2 859 102	2 376 459
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-117 237	-82 345
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	42 869	43 069
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 686	9 318
Produits financiers		
Produits financiers de participation	47 152	28 436
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	50 863	51 646
Autres intérêts et produits assimilés	3 640	3 500
Reprises sur provisions et transferts de charges	24 833	12 707
Différences positives de change	99	96
Produits nets sur cessions VMP		
Total V	126 587	96 385
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions	26 015	40 514
Intérêts et charges assimilées	33 096	36 717
Différences négatives de change	100	90
Total VI	59 211	77 321
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	67 376	19 064
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I - II + III - IV + V - VI)	-8 678	-29 529
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 558	2 761
Sur opérations en capital	128 979	7 141
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 687	29 297
Total VII	168 224	39 199
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 772	10 301
Sur opérations en capital	62 893	12 778
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	23 546	16 380
Total VIII	100 211	39 458
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	68 013	-259
Participation des salariés aux fruits de l'expansion (IX)	0	0
Impôt sur les bénéfices (X)	-39	-27
Total des produits (I + III + V + VII)	3 079 545	2 472 768
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 020 171	2 502 530
RESULTAT	59 374	-29 762

Dalkia S.A

Au capital de 220 047 504 euros
37 av. du Maréchal de Lattre de Tassigny
59 350 Saint André lez Lille
Siren : 456 500 537

La présente annexe fait partie des comptes sociaux : elle 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.

Ces derniers ont été arrêtés le 11 février 2022 par le Conseil d'Administration de la société.

Au 31 décembre 2021 :

Le total du bilan avant répartition du résultat de l'exercice s'élève à : **3 922 582 795 €**

Le compte de résultat dégage une bénéfice de : **+ 59 374 347 €**

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021. L'exercice précédent avait également une période de 12 mois.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement ANC N°2014-03 et 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,
- Indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Selon les recommandations de l'ANC de Juillet 2020, nous mentionnons ci-dessous les impacts ciblés du Covid 19.

Faits caractéristiques de l'exercice 2021

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.

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

L'année 2021 a été marquée par une très forte augmentation des prix des énergies entraînant une croissance du chiffre d'affaires et parallèlement une forte hausse des achats d'énergies.

Ces hausses des prix ont entraîné une dégradation du BFR du fait de la hausse des créances opérationnelles.

DALKIA a au cours de l'exercice procédé à l'acquisition de titres, apport en capital ou à la cession de sociétés (sur le périmètre France).

Les principales opérations sont rappelées ci-après :

- L'acquisition de la société Deschamps Lathus.
- Création de 5 sociétés en France pour porter des contrats : Ecllyde, Energie Nouvelle de Nice, Pays de Gex Energies, Enebio et Dalkia Middle East.
- Participation complémentaire suite au rachat des titres de notre partenaire dans la société Lavera Energies
- Cession du Groupe Dalkia Wastenergy.

A - ELEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE BILAN

1. BILAN - ACTIF

1.1. Variation des immobilisations brutes

La variation des immobilisations brutes inscrites à l'actif se présente comme suit :

(Milliers d'euros)

	Valeurs brutes à l'ouverture	Augmentations et virement de poste à poste		Diminutions		Valeurs brutes à la clôture
Imm. Incorporelles	326.899	35.834 (1)		-		362.733
Imm. Corporelles	936.570	66.995 (2)		22.666		980.899
Imm. Financières	1.254.949	151.344 (3)		189.986 (3)		1.216.307
Total	2.518.418	254.173		212.652		2.559.939

- (1) Les principaux éléments d'augmentation des immobilisations incorporelles correspondent aux nouveaux projets informatiques.
- (2) Les éléments de cette augmentation sont pour l'essentiel des investissements sur des réseaux de chaleur, Géothermie, sites industriels clients....
- (3) La variation de l'année 2021 correspond principalement à l'attribution de prêts à long terme aux filiales à hauteur de 110,9 millions d'euros, l'apport en capital à une filiale pour 25,8 millions d'euros, le remboursement partiel du capital des prêts pour un montant de 138,2 millions d'euros et la sortie de titres liée aux opérations de cession d'un montant de 51,1 millions d'euros.

1.2. Immobilisations incorporelles

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

- à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, dans des conditions ordinaires ;
- 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.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires)

Elles sont principalement composées :

- D'éléments acquis de fonds de commerce qui sont amortis sur une durée qui varie de 15 à 40 ans ;
- De logiciels, amortis en règle générale sur 12 mois prorata temporis, ou sur leur durée d'utilisation pour les investissements importants, et de licences amorties entre 3 et 10 ans.

1.3. 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 pour celles acquises à titre onéreux, dans des conditions ordinaires ;
- 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.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation corporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires)

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé et des immobilisations du domaine concédé.

Les immobilisations en cours représentent des acomptes et des situations de travaux relatifs à des opérations importantes non achevées à la date de la clôture et qui seront transférées aux comptes d'immobilisations après leur achèvement.

1.3.1 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 le mode linéaire ou dégressif, et selon les durées d'utilité estimées suivantes :

- Constructions.....10 à 40 ans
- Agencements et Aménagements des Constructions..... 10 ans
- Installations Techniques.....Durée de vie du matériel
- Matériel et outillage.....5 ans
- Autres Immobilisations Corporelles..... 4 à 12 ans

1.3.2 Immobilisations du domaine concédé

La Société gère en tant que délégataire de service public des installations financées selon le cas, par les collectivités locales ou par elle-même. A ce titre, seules les installations qu'elle a financées figurent à l'actif du bilan, en tant qu'immobilisations du domaine concédé. Ces immobilisations devront être remises gratuitement et en état de fonctionnement à l'autorité concédante à l'issue du contrat de concession.

Parmi les immobilisations du domaine concédé, seules les immobilisations dites renouvelables - c'est à dire devant être renouvelées au moins une fois avant la fin de la concession - font l'objet d'un amortissement industriel en fonction de leur durée d'utilité.

Un amortissement financier appelé « Provision pour Reconstitution des Capitaux Investis ou PRCI » est pratiqué sur la totalité des immobilisations du domaine concédé - renouvelables ou non - afin d'amortir sur la durée du contrat le coût de financement du bien à l'origine et des extensions. Cet amortissement financier est inscrit au passif.

1.4. Mouvements des amortissements

(Milliers d'euros)

	Amortissements à l'ouverture	Dotations et apport	Reprises	Amortissements à la clôture
Immo. incorporelles	162.696	26.725	-	189.421
Immo. corporelles	430.207	52.064	17.581	464.690
Total	592.903	78.789	17.581	654.111

1.5. Immobilisations financières

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

La valeur brute comptable des titres de participation 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.

1.5.1 Suivi de la valeur des Immobilisations financières

L'évaluation de la valeur nette comptable d'un actif est effectuée dès que des événements ou des changements de circonstances indiquent qu'elle pourrait être supérieure à sa valeur d'usage. Cette valeur est déterminée en fonction de critères fondés sur la nature de l'actif, son utilité pour la société, sa rentabilité et sa capacité à générer des flux de trésorerie futurs suffisants pour couvrir sa valeur comptable. Ces flux futurs de trésorerie sont estimés à partir des prévisions établies par le management en charge de la gestion de l'actif, dans le cadre d'une procédure budgétaire habituelle pour l'exercice en cours, et le cas échéant, d'un plan long terme pour les 4 années suivantes. Dans ce cadre, Dalkia peut être amenée à procéder à des estimations et à retenir des hypothèses qui affectent la valeur d'usage de l'actif.

Les estimations et les hypothèses sous-jacentes sont réalisées à partir de l'expérience passée et d'autres facteurs considérés comme raisonnables au vu des circonstances. Elles servent ainsi de base à l'exercice du jugement rendu nécessaire à la détermination des valeurs comptables d'actifs, qui ne peuvent être obtenues directement à partir d'autres sources. Les valeurs réelles peuvent être différentes des valeurs estimées. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

1.5.2 Les créances rattachées à des participations

Elles se rapportent à des opérations correspondant à des contrats de prêts à l'exclusion des conventions de comptes courants conclues avec des sociétés dont Dalkia détient directement une part du capital.

1.6. Stocks

Plusieurs filiales de Dalkia gèrent l'ensemble des achats et des stocks de combustibles (gaz, fioul, biomasse) sur le plan national et refacturent à chacune des sociétés du groupe le montant de leurs consommations. Il n'y a pas, de ce fait, de stock de combustibles significatif à l'actif du bilan de Dalkia.

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 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.

1.6.1 Stocks CO2

Les quotas d'émission de gaz à effet de serre alloués par l'Etat sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les quotas sont acquis ou pour une valeur nulle lorsque les quotas sont alloués. La méthode de valorisation est le CUMP. Le stock au 31/12/2021 s'élève à 186 milliers d'euros.

1.6.2 Stocks CEE

Les certificats délivrés par l'Etat (Pôle National des CEE (PNCEE)) sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les quotas sont acquis ou à leur coût de production lors des dépôts des dossiers au Pôle.

Compte tenu de son modèle économique, la société a appliqué le modèle dit d'« économie d'énergie » conformément à l'article 616-2 du PCG. Les certificats destinés à couvrir les obligations d'économies d'énergie, sont distingués de ceux destinés à couvrir les obligations futures. Entre le début de la période d'obligation et la date de restitution, les certificats d'économies d'énergie sont identifiés en engagement matière. Ils démontrent la preuve de la conformité de l'entreprise à ses obligations de restitution de certificats d'économies d'énergie.

Les certificats d'économies d'énergie sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les certificats sont acquis ou à leur coût de production.

La méthode de valorisation est le CUMP. Le stock brut au 31/12/2021 s'élève à 37.769 milliers d'euros.

Les obligations d'économie d'énergie sont largement couvertes par Dalkia, tant sur l'obligation liée aux CEE classiques, que l'obligation liée aux CEE précarités.

1.6.3 Stocks des en cours de production

Les encours de production de biens et de services comprennent les travaux en cours de réalisation. La méthode retenue est la constatation de la marge à l'achèvement. De ce fait, la facturation émise au titre des chantiers en cours figure en produits constatés d'avance, les déboursés sur ces mêmes opérations étant inscrits en travaux en cours. La valorisation des travaux en cours comporte le coût des pièces et fournitures mises en œuvre, ainsi que les frais directs de chantiers et les frais généraux correspondants. Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur des encours de production ils font alors l'objet d'une estimation au regard de leur valeur recouvrable et, le cas échéant, d'une provision pour dépréciation.

1.7. Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée 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 livraisons de chaleur ou d'électricité et des travaux terminés non encore facturés.

1.8. 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 et qui seront prises en charge par les compagnies d'assurance concernées.

2. BILAN - PASSIF**2.1. Capital social**

Le capital social est composé de 13.752.969 actions de 16 euros.

Le montant de la réserve spéciale de la réévaluation constituée en 1976 puis incorporée au capital s'élève à 6,7 millions d'euros.

2.2. Variation des capitaux propres

(Milliers d'euros)

• **Du 31/12/20020 au 31/12/2021**

En Milliers d'euros		A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Capital social		220.048			220.048
Primes liées au capital		130.257			130.257
Ecart de réévaluation		45			45
Réserves		73.466			73.466
Report à nouveau	(1)	(99.156)	(29.762)		(128.978)
Résultat de l'exercice	(1)	(29.762)	59.374	(29.762)	59.374
Subventions d'invest. Nettes	(2)	74.803	9.373	237	83.939
Provisions réglementées	(3)	51.722		5.492	46.230
Total		421.422	38.985	(24.033)	484.441

(1) Selon l'affectation de résultat 2020 :

Affectation du résultat au compte Report à nouveau : - (29.762) K€

(2) Subventions

Les subventions d'investissements reçues pour assurer le financement d'immobilisations sont rapportées au compte de résultat sur la même durée et au même rythme que l'amortissement du bien financé. L'augmentation de 9.373 K€ est la résultante de l'augmentation des subventions brutes pour 14.320 K€ et l'étalement des subventions en résultat de 4.947 K€.

(3) Reprise annuelle de provision pour amortissement dérogatoire

2.3. Provisions

(Milliers d'euros)

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations et apports de l'exercice	Reprises provisions utilisées	Reprises provisions non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Amortissements dérogatoires	51.722		5.492		46.230
Prov. spéciale de réévaluation	-		-		-
TOTAL I	51.722	-	5.493		46.230
Prov. pour risques et charges					
Provisions pour risques :					
- Maintenance Cogénérations (i)	1.034	463	-		1.497
- Sinistres (ii)	23.317	6.718	6.794		23.241
- Litiges et divers (iii)-(iv)	45.100	19.731	12.424		52.407
Total provisions pour risques	69.451	26.912	19.218		77.145
Provisions pour charges :					
- Dettes fiscales latentes	1.169	602	606		1.165
- Garantie totale(v)	13.744	15.623	13.744		15.623
- PRCI (vi)	60.992	10.099	1		71.091
Total provisions pour charges	75.905	26.324	14.350		87.879
TOTAL II	145.356	53.326	33.568	-	165.024
Provisions pour dépréciation					
Immobilisations incorporelles	1.080	7.762	39		8.803
Immobilisations corporelles	3.286	-	2.722		564
Immobilisations financières	235.865	6.847	22.875		219.837
Stocks	2.647	-	638		2.009
Clients	5.635	256	715		5.176
Autres créances	94.176	5.707	19.426		80.457
TOTAL III	342.689	20.572	46.415		316.846
TOTAL GENERAL	539.767	73.808	85.475	-	528.100
Dotations et reprises					
- d'exploitation		24.247	23.955		
- financières		26.015	4.033		
- exceptionnelles		23.546	57.486		

2.3.1 Provisions pour risques et charges**(i) Provisions pour Maintenance Cogénérations**

Dans le cadre de ses obligations contractuelles en matière de fournitures d'électricité et de vapeur, la société doit assurer la maintenance des équipements de cogénération.

A cet effet pour une partie de ses installations, elle porte au passif du bilan une provision pour risque destinée à couvrir les coûts de maintenance et notamment le coût des révisions périodiques inscrites dans les plans de maintenance des constructeurs.

(ii) Provisions pour sinistres

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par notre société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance souscrites 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

(iii) Provisions pour litiges et contentieux

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

(iv) Provisions pour perte à terminaison

Les contrats dégagant une perte finale probable font l'objet d'une provision pour perte à terminaison. La perte est provisionnée en totalité dès qu'elle est connue et estimée de manière fiable.

(v) Provisions pour Garantie Totale

La garantie totale, dénommée P3 par la profession, couvre l'engagement pris vis-à-vis du client d'assurer le renouvellement et le maintien en état des installations définies au contrat pendant toute sa durée.

(vi) Provisions liées aux contrats de concession

Pour les contrats de concession, la société procède à un amortissement financier (appelé encore amortissement de caducité), il est calculé sur la durée du contrat, pour les immobilisations du domaine concédé qui figurent à l'actif du bilan (investissement d'origine et extensions).

2.3.2 Reclassement des reprises sur provisions sur filiales

Afin de ne pas déséquilibrer le résultat courant et le résultat exceptionnel, la société a reclassé en exceptionnel des reprises de provisions sur titres (provisions dotées à l'origine en financier) de filiales cédées. Le reclassement s'élève à 18.415 milliers d'euros.

2.4. Produits constatés d'avance

Ils correspondent essentiellement 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.

3. Autres éléments

3.1. Produits à recevoir et charges à payer

Des produits à recevoir et des charges à payer ont été enregistrés dans les postes suivants :

(Milliers d'euros)

	Montant
Produits à recevoir	
Créances rattachées à des participations	1.625
Autres immobilisations financières	25
Créances clients et comptes rattachés	488.205
Autres créances	30.005
Total	519.860
Charges à payer	
Emprunts et dettes financières divers	13.785
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	493.842
Dettes fiscales et sociales	158.153
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	14.850
Autres dettes	44.424
Total	725.054

3.2. Etat des échéances des créances et des dettes**3.2.1 Créances**

(Milliers d'euros)

	Montant brut	Dont à un an au plus	Dont à plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	732.444	108.943	623.501
Prêts	914	29	885
Autres immobilisations financières	2.672	-	2.672
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes	2.492	2.492	
Créances clients et comptes rattachés	797.919	797.919	
Autres créances	1.299.656	1.299.656	
Sous-total	2.836.097	2.209.039	627.058
Charges constatées d'avance	36.649	36.210	439
Total	2.872.746	2.245.249	627.497

3.2.2 Dettes

(Milliers d'euros)

	Montant Brut	Dont à un an	Dont de un à 5 ans	Dont à Plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	27.233	20.419	1.964	4.850
Emprunts et dettes financières diverses	1.942.283	693.394	654.104	594.785
Avances et acomptes reçus sur commandes	17.079	17.079		
Fournisseurs et comptes rattachés	713.618	713.618		
Autres dettes	442.043	442.043		
Sous-total	3.142.256	1.886.553	656.068	599.635
Produits constatés d'avance	127.021	113.594	6.103	7.324
Total	3.269.277	2.000.147	662.171	606.959

3.3. Entreprises liéesCe tableau fait apparaître en valeurs brutes :

- dans la colonne « **Entreprises liées** » : les montants inclus dans diverses rubriques du bilan et du compte de résultat qui se rapportent à des opérations faites avec des sociétés consolidées dans le Groupe EDF ;
- dans la colonne « **Participations** » : les montants inclus dans diverses rubriques du bilan et du compte de résultat qui se rapportent à des opérations faites avec des sociétés détenues à plus de 10% par Dalkia.

(Milliers d'euros)

	Entreprises liées	Participations
Immobilisations financières :		
Participations	7	477.759
Créances rattachées à des participations	5.071	726.383
Prêts	-	972
Autres immobilisations financières	-	-

Créances :		
Avances et acomptes versés sur commande	140	-
Créances clients et comptes rattachés	73.168	124.962
Autres créances	545.036	536.125
Charges constatées d'avance	7	473
Dettes :		
Emprunts et dettes financières divers	1.788.928	152.310
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	28	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43.070	280.501
Dettes fiscales et sociales	361	4.103
Subvention d'exploitation	-	-
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	547	1.745
Autres dettes	745	11.368
Produits constatés d'avance	1	328
Produits financiers :	684	103.635
Charges financières :	32.779	12.349

B - ELEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

1. Ventilation du Chiffre d'affaires

(Milliers d'euros)

Secteur d'activité	31 12 2021 - K€	31 12 2020 - K€	Variation - K€
Ventes d'exploitation	1 825 830	1 485 833	339 997
Ventes Travaux	521 036	501 752	19 284
Autres activités	123 073	121 371	1 702
Chiffres d'affaires Nets	2 469 939	2 108 956	360 983

2. Ventilation du résultat exceptionnel

(Milliers d'euros)

Nature des charges	2021
Charges exceptionnelles sur filiales cédées	58.258
Coûts exceptionnels sur opérations de gestion	8.746
Provisions pour dépréciation des Immobilisations	7.763
Indemnités versées suite à résiliation de contrats	7.547
Provisions sur sinistres	6.719
VNC des immobilisations cédées	5.085
Pénalités sur marchés	1.477
Dépenses Overhaul sur turbine	814
Autres charges exceptionnelles	3.802
Total	100.211
Nature des produits	
Produits exceptionnels sur filiales cédées	138.450
Reprise provisions sinistres	6.794
Reprise d'amortissements dérogatoires	5.493
Reprise quote part de subvention d'investissement	4.947
Produits de cessions sur Immobilisations	3.880
Reprise provisions pour dépréciation des Immobilisations	2.761
Autres produits exceptionnels	5.899
Total	168.224
Résultat exceptionnel	68.013

3. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

(Milliers d'euros)

Nature du résultat	Exercice 2021			2020
	Avant impôt	Impôt	Après Impôt	Après Impôt
Résultat courant	(8.677)	-	(8.677)	(29.529)
Résultat exceptionnel	68.013	-	68.013	(259)
Participation des salariés			-	-
Crédits d'impôt		39	39	26
Total	59.336	39	59.374	(29.762)

C – AUTRES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**1. Engagements financiers**

(Milliers d'euros)

	2021	2020
Engagements donnés		
Garantie solidaire	314.749	366.699
Engagements retraite (1)	193.357	200.190
Paiements minimaux futurs sur contrats Location simple -Preneur	158.507	151.055
Avals et cautions donnés	121.461	83.859
Garanties données dans le cadre de protocoles de cession	150.353	152.507
Cautions de contre garantie	216.499	202.773
Engagement acquisition actifs financiers	-	-
Garanties de passif	26.800	39.500
Paiements minimaux futurs sur contrats location financement	11	32
Autres	50.328	39.104
Total	1.232.065	1.267.783
Engagements reçus		
Lignes de crédit	150.000	130.000
Garantie reçue d'EDF relative aux opérations de financement	19.828	23.400
Avals et cautions reçus des fournisseurs	21.520	20.294
Quotas de CO2 (2)	5.013	0
Engagements pris par les clients sur les financements qui leur ont été consentis	2.008	2.008
Total	198.369	175.702

(1) Engagement 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 la méthode 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 -0,3 %, d'un âge de départ en retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

(2) Engagement reçus sur les quotas d'émission de gaz à effet de serre

La société s'est vu attribuer des quotas de CO₂ pour la période 2021-2025 correspondants aux installations de combustion, qu'elle exploite, d'une puissance installée supérieure à 20 MWh. Les quotas d'émission alloués au titre de 2021 se sont élevés à 13 670 tonnes.

Remise en état de sites, démantèlement

La société est susceptible en cas de non renouvellement de certains de ses contrats d'avoir à démanteler, à l'issue du contrat, les installations et raccordements correspondants. Le dénouement de ces contrats étant par nature incertain, aucune provision n'est constituée à ce titre.

2. Engagements spécifiques

2.1 Obligation de renouvellement

Dalkia doit assurer, dans le cadre de ses obligations contractuelles, le renouvellement des installations qui lui sont confiées par ses clients.

Une convention de concours financier a été mise en place entre EDF et DALKIA. Cette dernière bénéficie d'un engagement de concours financier d'EDF, au titre de son obligation de Garantie Totale, et ce pour les contrats existants avant juillet 2014.

A ce titre, la société a bénéficié de la part d'EDF du remboursement des travaux de renouvellement engagés au cours de l'année et lui a versé en contrepartie une indemnité libératoire.

Cette situation ne modifie en rien les relations entre les clients et le prestataire qui reste entièrement responsable de l'exécution de ses obligations contractuelles de renouvellement.

2.2 Engagement matière – Quotas de CO₂

Concernant les quotas de gaz à effet de serre, la société a adopté le modèle dit de « production » tel que prévu par la réglementation comptable en vigueur. En conséquence, une partie des quotas figurent en engagements hors bilan. Il est fait une distinction entre les quotas destinés à couvrir les émissions de gaz à effet de serre déjà intervenues, et ceux destinés à couvrir les émissions futures. Entre la date d'émission du CO₂ et la date de restitution des quotas afférents, les quotas consommés sont présentés en engagements hors bilan (engagement matière) dans la mesure où ils représentent l'obligation de restitution de la société.

En tonnes de CO₂

Quotas en portefeuille	Quotas à restituer à l'Etat N+1	Quotas non consommés
112 994	171 355	64 139

3. Crédit-bail

(Milliers d'euros)

	2021	2020
Valeur d'origine	3.507	3.507
Amortissements	3.489	3.445
Valeur résiduelle	18	62
Redevances versées	4.520	4.140
Redevances restant dues	11	32
Dont redevances restant dues à 1 an au plus	11	
de 1 à moins de 5 ans	0	
à plus de 5 ans	0	

Conformément à la réglementation comptable en vigueur, les contrats de crédit-bail ne sont pas retraités dans les comptes. Les biens ainsi financés ne figurent donc pas à l'actif du bilan.

4. Accroissements et allègements non comptabilisés de la dette future d'impôt

L'incidence sur la dette future d'impôt des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges se traduit par un allègement certain de cette dette pour l'exercice 2022 de 4.625 Milliers d'euros, consécutif au report de la déduction fiscale de certaines charges provisionnées au 31 décembre 2021

(En milliers d'euros)	Base	Taux	Allègement futur d'impôt
C3S 2021	4.122		
Ecart de conversion Passif	3.766		
Différences temporaires sur Quote part filiales	10.023		
Total des charges déductibles sur 2020	17.911	25.82%	4.625

Dalkia est intégrée au Groupe EDF depuis le 1^{er} janvier 2015, les déficits fiscaux antérieurs à l'intégration s'élèvent à 105,9 millions d'euros.

5. Transactions avec les parties liées

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

6. Ventilation de l'effectif moyen

	2021	2020
Cadres	2.371	2.303
Agents de maîtrise	7.093	7.027
Employés et techniciens (reclassés en cat. ouvriers)	40	30
Ouvriers	536	507
Total	10.040	9.867

7. Rémunération du Conseil d'administration et des organes de Direction

La rémunération brute des membres du Comité Exécutif s'élève à 2.408 milliers d'euros pour l'exercice 2021.

8. Honoraires de commissariat 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.

9. Identité de la société consolidante, et de la société tête de groupe de l'intégration fiscale.

Depuis le 1^{er} janvier 2015, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivant du CGI).

Adresse de la société tête de groupe :

EDF SA
22, avenue de Wagram
75008 PARIS

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

SITUATION DE L'ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE ET DU PASSIF EXIGIBLE

(en milliers d'euros)

	31/12/2021	31/12/2020
ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE (à un an au plus)		
Créances rattachées à des participations	108 943	71 171
Prêts	29	26
Autres immobilisations financières	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	2 492	1 302
Créances clients et comptes rattachés	797 919	560 868
Autres créances (dont comptes-courants) (1)	1 299 656	841 176
Sous-total 1	2 209 039	1 474 543
Disponibilités	6 425	3 145
Valeurs mobilières de placement		
Sous-total 2	6 425	3 145
TOTAL ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE	2 215 464	1 477 688
PASSIF EXIGIBLE (à un an au plus)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	441	480
Concours bancaires courants	19 978	20 224
Emprunts et dettes financières (dont comptes-courants)	693 394	585 292
Avances et acomptes reçus sur commandes	17 079	65 984
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	713 619	432 673
Dettes fiscales et sociales	331 401	306 500
Dettes sur immobilisations	30 367	30 495
Autres dettes (2)	80 276	64 663
TOTAL PASSIF EXIGIBLE	1 886 555	1 506 311

	2 021	2 020
(1) Ne sont pas repris les CCA à 1 an au plus	36 210	30 747
(2) Ne sont pas repris les PCA à 1 an au plus	113 594	90 518

TABLEAU DE VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET

(en milliers d'euros)

	31/12/21	31/12/20
RESULTAT NET	59 374	-29 762
Dotations Amortissements et Provisions - Exploitation	103 844	89 727
Dotations Provisions - Financier	-5 730	-11 132
Dotations Amortissements et Provisions - Exceptionnel	-525	1 812
+/- values de cession	-88 687	-487
Dividendes	-47 156	-28 437
Coût de l'Endettement Financier	1 074	2 675
Impôts	-39	-27
Reprise de provision pour Risque Fiscal		-11
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT - I	22 155	24 358
VARIATION DU BFR - II	-38 512	74 117
IMPÔTS VERSES - III	16 558	14 166
FLUX NETS SUR ACTIVITES OPERATIONNELLES - IV = I + II + III	201	112 641
Investissements industriels	-92 182	-90 203
Cessions de biens industriels	3 880	339
Investissements financiers	-37 785	-9 515
Cessions financières	120 071	1 618
Variations des créances et autres actifs financiers	50	295
Dividendes Reçus	47 156	28 437
EFN - Fusion / Absorption	0	264
FLUX NETS D'INVESTISSEMENT - V	41 190	-68 765
FREE CASH FLOW OPERATIONNEL - VI = IV + V	41 391	43 876
Autres passifs financiers	0	0
Dividendes Versés	0	0
Intérêts Financiers Nets	-1 074	-2 675
FLUX NETS SUR ACTIVITES DE FINANCEMENT - VII	-1 074	-2 675
VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER PAR LES FLUX - VIII = VI + VII	40 317	41 201
Endettement financier net au 1er janvier - IX	-376 273	-417 474
Endettement financier net au 31 décembre - X	-335 956	-376 273
ENDETTEMENT FINANCIER NET - VARIATION - XI = X - IX	40 317	41 201

DALKIA S.A.

Etats financiers au 31/12/2021

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

En euros

DATE D'ARRETE Durée de l'exercice	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	220 047 504	220 047 504	220 047 504	220 047 504	220 047 504
Nombre d'actions	13 752 969	13 752 969	13 752 969	13 752 969	13 752 969
OPERATIONS et RESULTATS					
Chiffre d'affaires h.t.	2 469 941 118	2 108 956 361	2 207 159 994	2 243 666 444	2 102 422 773
Résultat avant impôts, participation, dot.amortissements et provisions	126 456 874	64 336 564	94 472 008	76 175 751	54 592 163
Impôts sur les bénéfices	-39 064	-26 739	-190 201	-15 026 700	-17 064 304
Participation des salariés	0	0	0	0	0
Dotations amortissements et provisions	67 121 591	94 125 048	157 869 372	128 828 701	112 042 164
Résultat net	59 374 347	-29 761 745	-63 207 163	-37 626 250	-40 385 697
Résultat distribué	0	0	0	0	0
Dividende Statutaire	0	0	0	0	43 010
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt , participation , avant dot.amortissements-provisions	9,20	4,68	6,88	6,63	5,21
Résultat après impôt , participation , dot.amortissements et provisions	4,32	2,16	4,60	2,74	2,94
Dividende distribué	-	-	-	-	-
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	10 040	9 867	9 898	9 779	9 583
Masse salariale	443 140 037	432 730 644	423 686 353	421 615 137	402 806 645
Sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Soc. ,œuvres sociales..)	190 786 520	186 172 789	182 950 955	193 520 247	184 466 333

		Capital	Capitaux propres attribués au capital (1)	Quote part du capital détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Avances et prêts consentis par Dalkia	Montant des cautions, garanties fournies par Dalkia	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Bénéfice ou Perte du dernier exercice	Dividendes encaissés par Dalkia au cours du dernier exercice	Observations
					Brute	Nette						
En K EUROS ----- Société												
I - ENERGIE THERMIQUE												
GRAM	LE HAVRE	1 428	8 140	100%	33 632	33 632	0	0	158 347	2 513	2 816	
RESONOR	SAINT ANDRE	666	1 664	100%	16 342	0	33 849	0	25 737	1 431	0	
PERIN FRERES	SAINT ANDRE	2 825	263	100%	14 856	6 606	0	0	3 733	98	0	
CYEL	COURBEVOIE	10 538	-22 062	100%	10 537	0	12 207	6 570	2	42	0	
CIE DE CHAUFFAGE DE GRENOBLE CC	GRENOBLE	5 000	56 469	42%	9 228	9 228	2	0	84 390	2 765	0	CLOTURE 2006
ELM	LYON	13 950	23 186	55%	7 673	7 673	0	0	55 423	-8 134	0	
SA DESCHAMPS LATHUS	CHASSENEUIL-DU-P	38	4 904	100%	7 585	7 585	0	0	10 772	2 575	0	
SONITHERM	Nice	12 240	-32 499	52%	0 368	0 258	7 187	10 010	34 704	1 199	0	
SARCELLES ENERGIE (ex SVO10)	COURBEVOIE	40	-3 804	100%	5 848	0	5 031	0	17 095	1 258	0	
R ENERGIE	SAINT ANDRE	5 337	-4 678	100%	5 337	0	18 483	3 407	19 950	2 237	0	
CREIL ENERGIE	SAINT ANDRE	3 837	-3 549	100%	3 837	0	5 058	3 608	14 244	960	0	
SOMUSSY	OUVANCOURT	625	526	100%	3 257	1 629	0	0	3 826	424	361	
SOGETHA	GAP	220	318	100%	3 200	3 200	1 507	0	12 093	295	159	
E.S BIOMASSE ex num 0291	STRASBOURG	6 001	-206	49%	2 941	2 941	0	0	14 663	1 505	0	
SDCL	TOURS	240	-382	100%	2 758	0	23 058	0	19 517	66	0	
SOMEC	COURBEVOIE	153	-9 357	100%	2 620	0	17 757	0	10 471	-1 501	0	
ES SERVICES	STRASBOURG	2 868	-1 091	50%	2 328	2 328	2 712	0	47 648	-660	0	
Tours Biomasse Energie	TOURS	388	6 090	30%	2 273	2 273	0	0	8 632	262	163	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					28 367	16 871	359 034	287 627			17 019	
II - ENERGIE ELECTRIQUE												
COGESTAR 3	SAINT ANDRE	30	13 011	51%	25 812	25 812	15 673	0	174 231	7 029	6 000	
LAVERA ENERGIES	LYON	38	6 074	100%	11 219	11 219	3 060	7 249	53 549	5 189	0	
COGESTAR	SAINT ANDRE	74	9 416	30%	8 313	8 313	0	0	91 870	8 408	1 390	
INDUSTELEC IDF	COURBEVOIE	900	190	100%	5 135	1 533	0	0	1 036	1 764	177	
VALENERGIA	COURBEVOIE	2	1 764	99%	3 853	1 853	2 251	1 123	9 515	1 764	958	
DAS (EX EXHOR)	TOURS	1 500	-241	100%	3 135	0	193	0	1 262	-482	0	
COGERI	PULNOY	38	1 470	100%	2 255	2 255	2 301	1 227	9 724	1 432	0	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					745	489	6 738	3 072			3 031	
III - ACTIVITES ANNEXES												
CAMPUS NORD EUROPE	LILLE	29 760	-3 608	100%	12 500	12 500	0	0	7 218	838	0	
GESPACE FRANCE	SAINT ANDRE	306	11 570	100%	8 378	0	0	10 024	6 362	-5 608	0	
OPTIMEGE BUILDING MANAGEMENT	COURBEVOIE	1 538	126	100%	3 020	3 020	0	0	1 034	507	0	
E2S	LYON	2 784	2 022	100%	2 689	2 689	0	0	39 516	1 693	2 610	
Dalkia EN	SAINT ANDRE	1 103	3 230	100%	2 606	2 606	13 029	0	65 416	1 641	805	
OPTIMEGE	COURBEVOIE	302	-3 238	100%	2 439	5	2 873	0	0	-1	0	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					5 062	4 277	3 701	780			2 396	
IV : FILIALES DE SPECIALITE												
DALKIA FROID SOLUTIONS	VERRIERES-EN-AUX	335	7 004	100%	20 601	20 601	23 001	0	215 358	2 950	6 393	
DALKIA SMART BUILDING	PUTEAUX	7 980	-32 254	100%	15 065	0	59 064	21 300	75 695	-14 821	0	
DALKIA AIR SOLUTION	MONTPELLIER	1 700	380	100%	5 320	5 320	3 739	0	18 886	20	1 530	
VI-INTERNATIONAL												
DK ENRGY POLSKA	POLOGNE	22 559	44 567	100%	71 798	19 298	12 502	0	9 269	149	0	
EDF Energy Services Limited	GRANDE BRETAGNE	123 849	7 378	50%	58 771	58 771	18 493	0	0	6 487	0	
DK Energia Rus	RUSSIE	18 326	-5 893	100%	24 886	24 886	34	0	14	-1 485	0	
EDF Luminus Solution	Belgique	4 826	1 509	49%	4 319	4 319	0	0	5 007	-128	98	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					3 211	2 138	14 578	52 563			469	
VII- DIVERS												
Dalkia Infrastructure de télécommunication	SAINT ANDRE	4 431	-21 235	100%	4 975	0	14 261	0	0	-64	0	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					5 364	5 115	40 133	3 800			709	
TOTAUX					480 279	317 528						

(1) y compris le résultat de l'exercice



*Société Anonyme au capital de 220 047 504 €
Siège social : 37 avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny 59350 SAINT-ANDRE
456 500 537 RCS Lille Métropole*

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 29 JUIN 2022**

Troisième résolution

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qui s'élève à un bénéfice de 59.374.346,90 euros de la façon suivante :

- A l'absorption des pertes antérieures à concurrence de 59 374 346,90 euros.
- De sorte que le compte "report à nouveau" passera de -128 917 773,03 euros à – 69 543 426,13 euros,

Constatant que figure au bilan de la Société une somme de 130.256.648,56 euros inscrite au compte "Prime d'émission, de fusion, d'apport " :

- D'affecter le solde du compte report à nouveau au compte " Primes d'émission, de fusion, d'apport" à concurrence de – 69 543 426,13 euros dont le solde ressortira, après affectation, à 60 713 222,43 euros.

Cette résolution est mise aux voix :

Votent pour : 13 746 889 voix

Votent contre ou s'abstiennent : 0 voix

Il résulte de ce vote que 13 746 889 voix ayant été obtenues, cette résolution est ADOPTEE.

Quatrième résolution

En conséquence de la résolution qui précède, l'Assemblée Générale, après avoir constaté que le compte " Primes d'émission, de fusion, d'apport" s'élève à la somme de 60 713 222,43 euros et que cette somme est disponible, décide de distribuer une somme de 35 070 070,95 euros par prélèvement sur le compte "Primes d'émission, de fusion, d'apport " qui sera ainsi ramené à 25 643 151,48 euros.

~~L'Assemblée Générale décide que cette distribution effectuée au profit des actionnaires donnera lieu à un paiement de 2,55 euros par action pour les 13 752 969 actions composant le capital social.~~

Conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale rappelle qu'au titre des trois exercices précédant celui de l'exercice 2021, il n'a été distribué aucun dividende.

Cette résolution est mise aux voix :

Votent pour : 13 746 889 voix

Votent contre ou s'abstiennent : 0 voix

Il résulte de ce vote que 13 746 889 voix ayant été obtenues, cette résolution est ADOPTEE.

CERTIFIE CONFORME PAR
La Présidente Directrice Générale



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

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

Dalkia

Société Anonyme

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

Exercice clos le 31 décembre 2021
Dalkia - Société Anonyme
37, avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny 93350 Saint-André

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 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

Dalkia - Société Anonyme

37, avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny 93350 Saint-André

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'assemblée générale de la société Dalkia - Société Anonyme,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Dalkia - Société Anonyme 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 1er 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

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

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation et les créances rattachées, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 990.742 milliers d'euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 1.5 de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

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

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

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

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

Paris La Défense, le 14 février 2022

KPMG SA



Boris Tellier

Associé

BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2021

(en milliers d'euros)

ACTIF	Montant Brut	Amortissements et provisions	Montant net 31/12/2021	Montant net 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche				
Brevets et logiciels	304 288	183 442	120 846	113 530
Fonds commercial	20 060	14 782	5 278	13 254
Autres immobilisations incorporelles	38 385		38 385	36 339
Immobilisations corporelles				
Terrains	387		387	396
Constructions	15 739	14 162	1 577	1 782
Autres Installations techniques	879 380	433 200	446 180	428 448
Autres Immobilisations corporelles	37 652	17 893	19 759	15 667
Immobilisations corporelles en cours	47 741		47 741	56 783
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	477 923	162 539	315 384	309 715
Créances rattachées à des participations	732 444	57 086	675 358	703 181
Autres titres immobilisés	2 354	211	2 143	2 143
Prêts	914		914	1 096
Autres	2 672		2 672	2 949
Total I	2 559 939	883 315	1 676 624	1 685 283
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	43 121	1 560	41 561	22 794
En-cours de production	138 563		138 563	100 922
Marchandises	5 209	450	4 759	4 504
Avances et acomptes versés sur commandes	2 492		2 492	1 302
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	797 919	5 176	792 743	555 234
Autres créances	1 299 656	80 456	1 219 200	747 000
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 425		6 425	3 145
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	36 649		36 649	31 148
Total II	2 330 034	87 642	2 242 392	1 466 049
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Ecarts de conversion actif (IV)	3 567		3 567	1 344
Total général (I + II + III + IV)	4 893 540	970 957	3 922 583	3 152 676

BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2021

(en milliers d'euros)

PASSIF	31/12/21	31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital	220 048	220 048
Primes d'émission, fusion	130 257	130 257
Ecart de réévaluation	45	45
Réserves		
Réserve légale	22 108	22 108
Réserves réglementées	1	1
Autres	51 357	51 357
Report à nouveau	-128 918	-99 156
Acompte sur dividendes		
Résultat de l'exercice	59 374	-29 762
Situation nette	354 271	294 897
Subventions d'investissements	83 939	74 803
Provisions réglementées	46 230	51 722
Total I	484 440	421 422
Avances conditionnées	75	75
Total II	75	75
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provision pour risques	77 145	69 451
Provision pour charges	87 880	75 905
Total III	165 025	145 356
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 233	28 012
Emprunts et dettes financières diverses	1 942 283	1 547 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 079	65 984
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	713 618	432 673
Dettes fiscales et sociales	331 401	306 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 366	30 495
Autres dettes	80 276	64 663
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	127 021	106 020
Total IV	3 269 277	2 581 684
Ecart de conversion passif V	3 766	4 140
Total général (I + II + III + IV + V)	3 922 583	3 152 676

COMPTES DE RESULTATS COMPARES

(en milliers d'euros)	31/12/21	31/12/20
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises	13	7
Produits de services	2 469 928	2 108 949
Sous-total A - Montant du chiffre d'affaires	2 469 941	2 108 956
Production stockée	37 170	-36 146
Production immobilisée	8 510	8 584
Subvention d'exploitation	2 488	1 812
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	32 376	30 718
Autres produits	191 380	180 190
Sous-total B	271 924	185 158
Total I (A + B)	2 741 865	2 294 114
Charges d'exploitation		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	923 113	607 110
Variation des stocks	-18 968	-4 774
Autres achats et charges externes	1 162 756	1 004 020
Impôts, taxes et versements assimilés	33 974	42 215
Salaires et traitements	443 140	432 731
Charges sociales	190 786	186 173
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : (amortissements)	78 789	74 799
Sur actif circulant : (provisions)	257	1 392
Pour risques et charges : (provisions)	23 990	24 508
Autres charges	21 265	8 285
Total II	2 859 102	2 376 459
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-117 237	-82 345
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	42 869	43 069
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 686	9 318
Produits financiers		
Produits financiers de participation	47 152	28 436
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	50 863	51 646
Autres intérêts et produits assimilés	3 640	3 500
Reprises sur provisions et transferts de charges	24 833	12 707
Différences positives de change	99	96
Produits nets sur cessions VMP		
Total V	126 587	96 385
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions	26 015	40 514
Intérêts et charges assimilées	33 096	36 717
Différences négatives de change	100	90
Total VI	59 211	77 321
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	67 376	19 064
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I - II + III - IV + V - VI)	-8 678	-29 529
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 558	2 761
Sur opérations en capital	128 979	7 141
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 687	29 297
Total VII	168 224	39 199
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 772	10 301
Sur opérations en capital	62 893	12 778
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	23 546	16 380
Total VIII	100 211	39 458
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	68 013	-259
Participation des salariés aux fruits de l'expansion (IX)	0	0
Impôt sur les bénéfices (X)	-39	-27
Total des produits (I + III + V + VII)	3 079 545	2 472 768
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 020 171	2 502 530
RESULTAT	59 374	-29 762

Dalkia S.A

Au capital de 220 047 504 euros
37 av. du Maréchal de Lattre de Tassigny
59 350 Saint André lez Lille
Siren : 456 500 537

La présente annexe fait partie des comptes sociaux : elle 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.

Ces derniers ont été arrêtés le 11 février 2022 par le Conseil d'Administration de la société.

Au 31 décembre 2021 :

Le total du bilan avant répartition du résultat de l'exercice s'élève à : **3 922 582 795 €**

Le compte de résultat dégage une bénéfice de : **+ 59 374 347 €**

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021. L'exercice précédent avait également une période de 12 mois.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement ANC N°2014-03 et 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,
- Indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Selon les recommandations de l'ANC de Juillet 2020, nous mentionnons ci-dessous les impacts ciblés du Covid 19.

Faits caractéristiques de l'exercice 2021

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.

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

L'année 2021 a été marquée par une très forte augmentation des prix des énergies entraînant une croissance du chiffre d'affaires et parallèlement une forte hausse des achats d'énergies.

Ces hausses des prix ont entraîné une dégradation du BFR du fait de la hausse des créances opérationnelles.

DALKIA a au cours de l'exercice procédé à l'acquisition de titres, apport en capital ou à la cession de sociétés (sur le périmètre France).

Les principales opérations sont rappelées ci-après :

- L'acquisition de la société Deschamps Lathus.
- Création de 5 sociétés en France pour porter des contrats : Eclyde, Energie Nouvelle de Nice, Pays de Gex Energies, Enebio et Dalkia Middle East.
- Participation complémentaire suite au rachat des titres de notre partenaire dans la société Lavera Energies
- Cession du Groupe Dalkia Wastenergy.

A - ELEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE BILAN

1. BILAN - ACTIF

1.1. Variation des immobilisations brutes

La variation des immobilisations brutes inscrites à l'actif se présente comme suit :

(Milliers d'euros)

	Valeurs brutes à l'ouverture	Augmentations et virement de poste à poste	Diminutions	Valeurs brutes à la clôture
Imm. Incorporelles	326.899	35.834 (1)	-	362.733
Imm. Corporelles	936.570	66.995 (2)	22.666	980.899
Imm. Financières	1.254.949	151.344 (3)	189.986 (3)	1.216.307
Total	2.518.418	254.173	212.652	2.559.939

- (1) Les principaux éléments d'augmentation des immobilisations incorporelles correspondent aux nouveaux projets informatiques.
- (2) Les éléments de cette augmentation sont pour l'essentiel des investissements sur des réseaux de chaleur, Géothermie, sites industriels clients....
- (3) La variation de l'année 2021 correspond principalement à l'attribution de prêts à long terme aux filiales à hauteur de 110,9 millions d'euros, l'apport en capital à une filiale pour 25,8 millions d'euros, le remboursement partiel du capital des prêts pour un montant de 138,2 millions d'euros et la sortie de titres liée aux opérations de cession d'un montant de 51,1 millions d'euros.

1.2. Immobilisations incorporelles

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

- à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, dans des conditions ordinaires ;
- 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.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires)

Elles sont principalement composées :

- D'éléments acquis de fonds de commerce qui sont amortis sur une durée qui varie de 15 à 40 ans ;
- De logiciels, amortis en règle générale sur 12 mois prorata temporis, ou sur leur durée d'utilisation pour les investissements importants, et de licences amorties entre 3 et 10 ans.

1.3. 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 pour celles acquises à titre onéreux, dans des conditions ordinaires ;
- 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.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation corporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires)

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé et des immobilisations du domaine concédé.

Les immobilisations en cours représentent des acomptes et des situations de travaux relatifs à des opérations importantes non achevées à la date de la clôture et qui seront transférées aux comptes d'immobilisations après leur achèvement.

1.3.1 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 le mode linéaire ou dégressif, et selon les durées d'utilité estimées suivantes :

- Constructions.....10 à 40 ans
- Agencements et Aménagements des Constructions..... 10 ans
- Installations Techniques.....Durée de vie du matériel
- Matériel et outillage.....5 ans
- Autres Immobilisations Corporelles.....4 à 12 ans

1.3.2 Immobilisations du domaine concédé

La Société gère en tant que délégataire de service public des installations financées selon le cas, par les collectivités locales ou par elle-même. A ce titre, seules les installations qu'elle a financées figurent à l'actif du bilan, en tant qu'immobilisations du domaine concédé. Ces immobilisations devront être remises gratuitement et en état de fonctionnement à l'autorité concédante à l'issue du contrat de concession.

Parmi les immobilisations du domaine concédé, seules les immobilisations dites renouvelables - c'est à dire devant être renouvelées au moins une fois avant la fin de la concession - font l'objet d'un amortissement industriel en fonction de leur durée d'utilité.

Un amortissement financier appelé « Provision pour Reconstitution des Capitaux Investis ou PRCI » est pratiqué sur la totalité des immobilisations du domaine concédé - renouvelables ou non - afin d'amortir sur la durée du contrat le coût de financement du bien à l'origine et des extensions. Cet amortissement financier est inscrit au passif.

1.4. Mouvements des amortissements

(Milliers d'euros)

	Amortissements à l'ouverture	Dotations et apport	Reprises	Amortissements à la clôture
Immo. incorporelles	162.696	26.725	-	189.421
Immo. corporelles	430.207	52.064	17.581	464.690
Total	592.903	78.789	17.581	654.111

1.5. Immobilisations financières

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

La valeur brute comptable des titres de participation 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.

1.5.1 Suivi de la valeur des Immobilisations financières

L'évaluation de la valeur nette comptable d'un actif est effectuée dès que des événements ou des changements de circonstances indiquent qu'elle pourrait être supérieure à sa valeur d'usage. Cette valeur est déterminée en fonction de critères fondés sur la nature de l'actif, son utilité pour la société, sa rentabilité et sa capacité à générer des flux de trésorerie futurs suffisants pour couvrir sa valeur comptable. Ces flux futurs de trésorerie sont estimés à partir des prévisions établies par le management en charge de la gestion de l'actif, dans le cadre d'une procédure budgétaire habituelle pour l'exercice en cours, et le cas échéant, d'un plan long terme pour les 4 années suivantes. Dans ce cadre, Dalkia peut être amenée à procéder à des estimations et à retenir des hypothèses qui affectent la valeur d'usage de l'actif.

Les estimations et les hypothèses sous-jacentes sont réalisées à partir de l'expérience passée et d'autres facteurs considérés comme raisonnables au vu des circonstances. Elles servent ainsi de base à l'exercice du jugement rendu nécessaire à la détermination des valeurs comptables d'actifs, qui ne peuvent être obtenues directement à partir d'autres sources. Les valeurs réelles peuvent être différentes des valeurs estimées. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

1.5.2 Les créances rattachées à des participations

Elles se rapportent à des opérations correspondant à des contrats de prêts à l'exclusion des conventions de comptes courants conclues avec des sociétés dont Dalkia détient directement une part du capital.

1.6. Stocks

Plusieurs filiales de Dalkia gèrent l'ensemble des achats et des stocks de combustibles (gaz, fioul, biomasse) sur le plan national et refacturent à chacune des sociétés du groupe le montant de leurs consommations. Il n'y a pas, de ce fait, de stock de combustibles significatif à l'actif du bilan de Dalkia.

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 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.

1.6.1 Stocks CO2

Les quotas d'émission de gaz à effet de serre alloués par l'Etat sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les quotas sont acquis ou pour une valeur nulle lorsque les quotas sont alloués. La méthode de valorisation est le CUMP. Le stock au 31/12/2021 s'élève à 186 milliers d'euros.

1.6.2 Stocks CEE

Les certificats délivrés par l'Etat (Pôle National des CEE (PNCEE)) sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les quotas sont acquis ou à leur coût de production lors des dépôts des dossiers au Pôle.

Compte tenu de son modèle économique, la société a appliqué le modèle dit d'« économie d'énergie » conformément à l'article 616-2 du PCG. Les certificats destinés à couvrir les obligations d'économies d'énergie, sont distingués de ceux destinés à couvrir les obligations futures. Entre le début de la période d'obligation et la date de restitution, les certificats d'économies d'énergie sont identifiés en engagement matière. Ils démontrent la preuve de la conformité de l'entreprise à ses obligations de restitution de certificats d'économies d'énergie.

Les certificats d'économies d'énergie sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les certificats sont acquis ou à leur coût de production.

La méthode de valorisation est le CUMP. Le stock brut au 31/12/2021 s'élève à 37.769 milliers d'euros.

Les obligations d'économie d'énergie sont largement couvertes par Dalkia, tant sur l'obligation liée aux CEE classiques, que l'obligation liée aux CEE précarités.

1.6.3 Stocks des en cours de production

Les encours de production de biens et de services comprennent les travaux en cours de réalisation. La méthode retenue est la constatation de la marge à l'achèvement. De ce fait, la facturation émise au titre des chantiers en cours figure en produits constatés d'avance, les déboursés sur ces mêmes opérations étant inscrits en travaux en cours. La valorisation des travaux en cours comporte le coût des pièces et fournitures mises en œuvre, ainsi que les frais directs de chantiers et les frais généraux correspondants. Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur des encours de production ils font alors l'objet d'une estimation au regard de leur valeur recouvrable et, le cas échéant, d'une provision pour dépréciation.

1.7. Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée 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 livraisons de chaleur ou d'électricité et des travaux terminés non encore facturés.

1.8. 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 et qui seront prises en charge par les compagnies d'assurance concernées.

2. BILAN - PASSIF**2.1. Capital social**

Le capital social est composé de 13.752.969 actions de 16 euros.

Le montant de la réserve spéciale de la réévaluation constituée en 1976 puis incorporée au capital s'élève à 6,7 millions d'euros.

2.2. Variation des capitaux propres

(Milliers d'euros)

• **Du 31/12/20020 au 31/12/2021**

En Milliers d'euros		A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la clôture de l'exercice
Capital social		220.048			220.048
Primes liées au capital		130.257			130.257
Ecart de réévaluation		45			45
Réserves		73.466			73.466
Report à nouveau	(1)	(99.156)	(29.762)		(128.918)
Résultat de l'exercice	(1)	(29.762)	59.374	(29.762)	59.374
Subventions d'invest. Nettes	(2)	74.803	9.373	237	83.939
Provisions réglementées	(3)	51.722		5.492	46.230
Total		421.422	38.985	(24.033)	484.441

(1) Selon l'affectation de résultat 2020 :

Affectation du résultat au compte Report à nouveau : - (29.762) K€

(2) Subventions

Les subventions d'investissements reçues pour assurer le financement d'immobilisations sont rapportées au compte de résultat sur la même durée et au même rythme que l'amortissement du bien financé. L'augmentation de 9.373 K€ est la résultante de l'augmentation des subventions brutes pour 14.320 K€ et l'étalement des subventions en résultat de 4.947 K€.

(3) Reprise annuelle de provision pour amortissement dérogatoire

2.3. Provisions

(Milliers d'euros)

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations et apports de l'exercice	Reprises provisions utilisées	Reprises provisions non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Amortissements dérogatoires	51.722		5.492		46.230
Prov. spéciale de réévaluation	-		-		-
TOTAL I	51.722	-	5.493		46.230
Prov. pour risques et charges					
Provisions pour risques :					
- Maintenance Cogénérations (i)	1.034	463	-		1.497
- Sinistres (ii)	23.317	6.718	6.794		23.241
- Litiges et divers (iii)-(iv)	45.100	19.731	12.424		52.407
Total provisions pour risques	69.451	26.912	19.218		77.145
Provisions pour charges :					
- Dettes fiscales latentes	1.169	602	606		1.165
- Garantie totale(v)	13.744	15.623	13.744		15.623
- PRCI (vi)	60.992	10.099	1		71.091
Total provisions pour charges	75.905	26.324	14.350		87.879
TOTAL II	145.356	53.326	33.568	-	165.024
Provisions pour dépréciation					
Immobilisations incorporelles	1.080	7.762	39		8.803
Immobilisations corporelles	3.286	-	2.722		564
Immobilisations financières	235.865	6.847	22.875		219.837
Stocks	2.647	-	638		2.009
Clients	5.635	256	715		5.176
Autres créances	94.176	5.707	19.426		80.457
TOTAL III	342.689	20.572	46.415		316.846
TOTAL GENERAL	539.767	73.808	85.475	-	528.100
Dotations et reprises					
- d'exploitation		24.247	23.955		
- financières		26.015	4.033		
- exceptionnelles		23.546	57.486	-	

2.3.1 Provisions pour risques et charges

(i) Provisions pour Maintenance Cogénérations

Dans le cadre de ses obligations contractuelles en matière de fournitures d'électricité et de vapeur, la société doit assurer la maintenance des équipements de cogénération.

A cet effet pour une partie de ses installations, elle porte au passif du bilan une provision pour risque destinée à couvrir les coûts de maintenance et notamment le coût des révisions périodiques inscrites dans les plans de maintenance des constructeurs.

(ii) Provisions pour sinistres

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par notre société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance souscrites 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

(iii) Provisions pour litiges et contentieux

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

(iv) Provisions pour perte à terminaison

Les contrats dégagant une perte finale probable font l'objet d'une provision pour perte à terminaison. La perte est provisionnée en totalité dès qu'elle est connue et estimée de manière fiable.

(v) Provisions pour Garantie Totale

La garantie totale, dénommée P3 par la profession, couvre l'engagement pris vis-à-vis du client d'assurer le renouvellement et le maintien en état des installations définies au contrat pendant toute sa durée.

(vi) Provisions liées aux contrats de concession

Pour les contrats de concession, la société procède à un amortissement financier (appelé encore amortissement de caducité), il est calculé sur la durée du contrat, pour les immobilisations du domaine concédé qui figurent à l'actif du bilan (investissement d'origine et extensions).

2.3.2 Reclassement des reprises sur provisions sur filiales

Afin de ne pas déséquilibrer le résultat courant et le résultat exceptionnel, la société a reclassé en exceptionnel des reprises de provisions sur titres (provisions dotées à l'origine en financier) de filiales cédées. Le reclassement s'élève à 18.415 milliers d'euros.

2.4. Produits constatés d'avance

Ils correspondent essentiellement 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.

3. Autres éléments**3.1. Produits à recevoir et charges à payer**

Des produits à recevoir et des charges à payer ont été enregistrés dans les postes suivants :

(Milliers d'euros)

	Montant
Produits à recevoir	
Créances rattachées à des participations	1.625
Autres immobilisations financières	25
Créances clients et comptes rattachés	488.205
Autres créances	30.005
Total	519.860
Charges à payer	
Emprunts et dettes financières divers	13.785
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	493.842
Dettes fiscales et sociales	158.153
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	14.850
Autres dettes	44.424
Total	725.054

3.2. Etat des échéances des créances et des dettes**3.2.1 Créances**

(Milliers d'euros)

	Montant brut	Dont à un an au plus	Dont à plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	732.444	108.943	623.501
Prêts	914	29	885
Autres immobilisations financières	2.672	-	2.672
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes	2.492	2.492	
Créances clients et comptes rattachés	797.919	797.919	
Autres créances	1.299.656	1.299.656	
Sous-total	2.836.097	2.209.039	627.058
Charges constatées d'avance	36.649	36.210	439
Total	2.872.746	2.245.249	627.497

3.2.2 Dettes

(Milliers d'euros)

	Montant Brut	Dont à un an	Dont de un à 5 ans	Dont à Plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	27.233	20.419	1.964	4.850
Emprunts et dettes financières diverses	1.942.283	693.394	654.104	594.785
Avances et acomptes reçus sur commandes	17.079	17.079		
Fournisseurs et comptes rattachés	713.618	713.618		
Autres dettes	442.043	442.043		
Sous-total	3.142.256	1.886.553	656.068	599.635
Produits constatés d'avance	127.021	113.594	6.103	7.324
Total	3.269.277	2.000.147	662.171	606.959

3.3. Entreprises liéesCe tableau fait apparaître en valeurs brutes :

- dans la colonne « **Entreprises liées** » : les montants inclus dans diverses rubriques du bilan et du compte de résultat qui se rapportent à des opérations faites avec des sociétés consolidées dans le Groupe EDF ;
- dans la colonne « **Participations** » : les montants inclus dans diverses rubriques du bilan et du compte de résultat qui se rapportent à des opérations faites avec des sociétés détenues à plus de 10% par Dalkia.

(Milliers d'euros)

	Entreprises liées	Participations
Immobilisations financières :		
Participations	7	477.759
Créances rattachées à des participations	5.071	726.383
Prêts	-	972
Autres immobilisations financières	-	-

Créances :		
Avances et acomptes versés sur commande	140	-
Créances clients et comptes rattachés	73.168	124.962
Autres créances	545.036	536.125
Charges constatées d'avance	7	473
Dettes :		
Emprunts et dettes financières divers	1.788.928	152.310
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	28	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43.070	280.501
Dettes fiscales et sociales	361	4.103
Subvention d'exploitation	-	-
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	547	1.745
Autres dettes	745	11.368
Produits constatés d'avance	1	328
Produits financiers :	684	103.635
Charges financières :	32.779	12.349

B - ELEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

1. Ventilation du Chiffre d'affaires

(Milliers d'euros)

Secteur d'activité	31 12 2021 - K€	31 12 2020 - K€	Variation - K€
Ventes d'exploitation	1 825 830	1 485 833	339 997
Ventes Travaux	521 036	501 752	19 284
Autres activités	123 073	121 371	1 702
Chiffres d'affaires Nets	2 469 939	2 108 956	360 983

2. Ventilation du résultat exceptionnel

(Milliers d'euros)

Nature des charges	2021
Charges exceptionnelles sur filiales cédées	58.258
Coûts exceptionnels sur opérations de gestion	8.746
Provisions pour dépréciation des Immobilisations	7.763
Indemnités versées suite à résiliation de contrats	7.547
Provisions sur sinistres	6.719
VNC des immobilisations cédées	5.085
Pénalités sur marchés	1.477
Dépenses Overhaul sur turbine	814
Autres charges exceptionnelles	3.802
Total	100.211
Nature des produits	
Produits exceptionnels sur filiales cédées	138.450
Reprise provisions sinistres	6.794
Reprise d'amortissements dérogatoires	5.493
Reprise quote part de subvention d'investissement	4.947
Produits de cessions sur Immobilisations	3.880
Reprise provisions pour dépréciation des Immobilisations	2.761
Autres produits exceptionnels	5.899
Total	168.224
Résultat exceptionnel	68.013

3. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

(Milliers d'euros)

Nature du résultat	Exercice 2021			2020
	Avant impôt	Impôt	Après Impôt	Après Impôt
Résultat courant	(8.677)	-	(8.677)	(29.529)
Résultat exceptionnel	68.013	-	68.013	(259)
Participation des salariés			-	-
Crédits d'impôt		39	39	26
Total	59.336	39	59.374	(29.762)

C - AUTRES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**1. Engagements financiers**

(Milliers d'euros)

	2021	2020
Engagements donnés		
Garantie solidaire	314.749	366.699
Engagements retraite (1)	193.357	200.190
Paievements minimaux futurs sur contrats Location simple -Preneur	158.507	151.055
Avals et cautions donnés	121.461	83.859
Garanties données dans le cadre de protocoles de cession	150.353	152.507
Cautions de contre garantie	216.499	202.773
Engagement acquisition actifs financiers		
Garanties de passif	26.800	39.500
Paievements minimaux futurs sur contrats location financement	11	32
Autres	50.328	39.104
Total	1.232.065	1.267.783
Engagements reçus		
Lignes de crédit	150.000	130.000
Garantie reçue d'EDF relative aux opérations de financement	19.828	23.400
Avals et cautions reçus des fournisseurs	21.520	20.294
Quotas de CO2 (2)	5.013	0
Engagements pris par les clients sur les financements qui leur ont été consentis	2.008	2.008
Total	198.369	175.702

(1) Engagement 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 la méthode 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 -0,3 %, d'un âge de départ en retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

(2) Engagement reçus sur les quotas d'émission de gaz à effet de serre

La société s'est vu attribuer des quotas de CO₂ pour la période 2021-2025 correspondants aux installations de combustion, qu'elle exploite, d'une puissance installée supérieure à 20 MWh. Les quotas d'émission alloués au titre de 2021 se sont élevés à 13 670 tonnes.

Remise en état de sites, démantèlement

La société est susceptible en cas de non renouvellement de certains de ses contrats d'avoir à démanteler, à l'issue du contrat, les installations et raccordements correspondants. Le dénouement de ces contrats étant par nature incertain, aucune provision n'est constituée à ce titre.

2. Engagements spécifiques**2.1 Obligation de renouvellement**

Dalkia doit assurer, dans le cadre de ses obligations contractuelles, le renouvellement des installations qui lui sont confiées par ses clients.

Une convention de concours financier a été mise en place entre EDF et DALKIA. Cette dernière bénéficie d'un engagement de concours financier d'EDF, au titre de son obligation de Garantie Totale, et ce pour les contrats existants avant juillet 2014.

A ce titre, la société a bénéficié de la part d'EDF du remboursement des travaux de renouvellement engagés au cours de l'année et lui a versé en contrepartie une indemnité libératoire.

Cette situation ne modifie en rien les relations entre les clients et le prestataire qui reste entièrement responsable de l'exécution de ses obligations contractuelles de renouvellement.

2.2 Engagement matière – Quotas de CO₂

Concernant les quotas de gaz à effet de serre, la société a adopté le modèle dit de « production » tel que prévu par la réglementation comptable en vigueur. En conséquence, une partie des quotas figurent en engagements hors bilan. Il est fait une distinction entre les quotas destinés à couvrir les émissions de gaz à effet de serre déjà intervenues, et ceux destinés à couvrir les émissions futures. Entre la date d'émission du CO₂ et la date de restitution des quotas afférents, les quotas consommés sont présentés en engagements hors bilan (engagement matière) dans la mesure où ils représentent l'obligation de restitution de la société.

En tonnes de CO₂

Quotas en portefeuille	Quotas à restituer à l'Etat N+1	Quotas non consommés
112 994	171 355	64 139

3. Crédit-bail

(Milliers d'euros)

	2021	2020
Valeur d'origine	3.507	3.507
Amortissements	3.489	3.445
Valeur résiduelle	18	62
Redevances versées	4.520	4.140
Redevances restant dues	11	32
Dont redevances restant dues à 1 an au plus	11	
de 1 à moins de 5 ans	0	
à plus de 5 ans	0	

Conformément à la réglementation comptable en vigueur, les contrats de crédit-bail ne sont pas retraités dans les comptes. Les biens ainsi financés ne figurent donc pas à l'actif du bilan.

4. Accroissements et allègements non comptabilisés de la dette future d'impôt

L'incidence sur la dette future d'impôt des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges se traduit par un allègement certain de cette dette pour l'exercice 2022 de 4.625 Milliers d'euros, consécutif au report de la déduction fiscale de certaines charges provisionnées au 31 décembre 2021

(En milliers d'euros)	Base	Taux	Allègement futur d'impôt
C3S 2021	4.122		
Ecart de conversion Passif	3.766		
Différences temporaires sur Quote part filiales	10.023		
Total des charges déductibles sur 2020	17.911	25.82%	4.625

Dalkia est intégrée au Groupe EDF depuis le 1^{er} janvier 2015, les déficits fiscaux antérieurs à l'intégration s'élèvent à 105,9 millions d'euros.

5. Transactions avec les parties liées

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

6. Ventilation de l'effectif moyen

	2021	2020
Cadres	2.371	2.303
Agents de maîtrise	7.093	7.027
Employés et techniciens (reclassés en cat. ouvriers)	40	30
Ouvriers	536	507
Total	10.040	9.867

7. Rémunération du Conseil d'administration et des organes de Direction

La rémunération brute des membres du Comité Exécutif s'élève à 2.408 milliers d'euros pour l'exercice 2021.

8. Honoraires de commissariat 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.

9. Identité de la société consolidante, et de la société tête de groupe de l'intégration fiscale.

Depuis le 1^{er} janvier 2015, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivant du CGI).

Adresse de la société tête de groupe :

EDF SA
22, avenue de Wagram
75008 PARIS

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

		Capital	Capitaux propres autre que le capital (1)	Quote part du capital détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Avances et prêts consentis par Dalkia	Montant des cautions, garanties fournies par Dalkia	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Bénéfice ou Perte du dernier exercice	Dividendes encaissés par Dalkia au cours du dernier exercice	Observations
					Brute	Nette						
En K EUROS ----- Société												
I - ENERGIE THERMIQUE												
GRAM	LE HAVRE	1 428	8 140	100%	33 832	33 832	0	0	158 347	2 513	2 818	
RESONOR	SAINT ANDRE	868	1 884	100%	18 342	0	33 649	0	25 737	1 431	0	
PERIN FRERES	SAINT ANDRE	2 825	283	100%	14 858	8 898	0	0	3 733	88	0	
CYEL	COURBEVOIE	10 538	-22 982	100%	10 537	0	12 207	8 570	2	42	0	
CIE DE CHAUFFAGE DE GRENOBLE CC	GRENOBLE	5 000	58 489	42%	9 228	9 228	2	0	84 390	2 765	0	CLOTURE 2020
ELM	LYON	13 950	23 188	55%	7 873	7 873	0	0	55 423	-8 134	0	
SA DESCHAMPS LATHUS	CHASSENEUIL-DU-P	38	4 904	100%	7 586	7 585	0	0	10 772	2 575	0	
SONTHERM	Nice	12 240	-32 498	52%	8 398	8 258	7 187	10 010	34 704	1 199	0	
SARCELLES ENERGIE (ex SVD10)	COURBEVOIE	40	-3 804	100%	8 848	0	5 031	0	17 095	1 258	0	
R ENERGIE	SAINT ANDRE	5 337	-4 878	100%	5 337	0	18 483	3 407	19 956	2 237	0	
CREIL ENERGIE	SAINT ANDRE	3 837	-3 549	100%	3 837	0	5 058	3 808	14 244	960	0	
SOMUSSY	GUYAN-COURT	825	528	100%	3 257	1 829	0	0	3 825	424	381	
SOGETHA	GAP	220	318	100%	3 200	3 200	1 507	0	12 093	295	159	
E.S.BIOMASSE ex num 0291	STRASBOURG	6 001	-206	49%	2 941	2 941	0	0	14 683	1 505	0	
SDCL	TOURS	240	-382	100%	2 758	0	23 058	0	19 517	86	0	
SOMEC	COURBEVOIE	153	-9 387	100%	2 820	0	17 757	0	10 471	-1 501	0	
ES SERVICES	STRASBOURG	2 888	-1 091	50%	2 328	2 328	2 712	0	47 648	-660	0	
Tours Biomasse Energie	TOURS	388	8 090	30%	2 273	2 273	0	0	8 832	262	183	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					28 387	18 871	659 034	287 827			17 019	
II - ENERGIE ELECTRIQUE												
COGESTAR 3	SAINT ANDRE	30	13 011	51%	25 812	25 812	15 873	0	174 231	7 029	6 000	
LAVERA ENERGIES	LYON	38	8 074	100%	11 219	11 219	3 068	7 249	53 549	5 189	0	
COGESTAR	SAINT ANDRE	74	9 418	30%	8 313	8 313	0	0	91 870	8 408	1 399	
INDUSTELEC IDF	COURBEVOIE	900	190	100%	5 135	1 533	0	0	1 038	1 784	177	
VALENERGIA	COURBEVOIE	2	1 784	99%	3 853	1 853	2 251	1 123	9 515	1 784	958	
DAS (EX EXHOR)	TOURS	1 500	-241	100%	3 135	0	193	0	1 282	-482	0	
COGERI	PULNOY	38	1 470	100%	2 255	2 255	2 301	1 227	9 724	1 432	0	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					745	489	8 738	3 072			3 031	
III - ACTIVITES ANNEXES												
CAMPUS NORD EUROPE	LILLE	29 780	-3 808	100%	12 500	12 500	0	0	7 218	838	0	
GESPACE FRANCE	SAINT ANDRE	388	-11 570	100%	8 378	0	0	10 024	6 362	-5 808	0	
OPTIMEGE BUILDING MANAGEMENT	COURBEVOIE	1 538	125	100%	3 020	3 020	0	0	1 034	507	0	
E2S	LYON	2 784	2 022	100%	2 689	2 689	0	0	36 516	1 863	2 810	
Dalkia EN	SAINT ANDRE	1 103	3 230	100%	2 608	2 608	13 029	0	85 416	1 641	895	
OPTIMEGE	COURBEVOIE	302	-3 236	100%	2 439	5	2 873	0	0	-1	0	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					5 052	4 277	3 701	780			2 388	
IV - FILIALES DE SPECIALITE												
DALKIA FROID SOLUTIONS	VERRIERES-EN-ANJ	335	7 004	100%	20 601	20 601	23 001	0	215 358	2 950	8 329	
DALKIA SMART BUILDING	PUTEAUX	7 680	-32 254	100%	15 065	0	59 064	21 300	75 895	-14 821	0	
DALKIA AIR SOLUTION	MONTPELIER	1 700	380	100%	5 320	5 320	3 739	0	18 686	20	1 530	
VI. INTERNATIONAL												
DK ENERGY POLSKA	POLOGNE	22 558	44 587	100%	71 798	19 298	12 502	0	9 269	149	0	
EDF Energy Services Limited	GRANDE BRETAGNE	123 849	7 378	50%	58 771	58 771	18 493	0	0	6 487	0	
DK Energia Rus	RUSSIE	18 326	-5 893	100%	24 888	24 888	34	0	14	-1 465	0	
EDF Luminus Solution	Belgique	4 828	1 509	49%	4 319	4 319	0	0	5 007	-128	98	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					3 211	2 136	50 466	52 583			489	
VII. DIVERS												
Dalkia Infrastructures de télécommunication	SAINT ANDRE	4 431	-21 235	100%	4 978	0	14 281	0	0	-84	0	
Autres filiales et participations (renseignements globaux)					5 364	5 115	40 133	3 800			709	
TOTAUX					480 278	317 529						

(1) y compris le résultat de l'exercice