

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 11960

Numéro SIREN : 892 318 312

Nom ou dénomination : EQUANS

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2022 sous le numéro de dépôt 12290

EQUANS

Société par actions simplifiée

1 Place Samuel de Champlain,

92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

EQUANS

Société par actions simplifiée

1 Place Samuel de Champlain,

92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés de la société EQUANS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EQUANS 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un Commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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 Commissaires 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 et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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 la présidente.

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 :

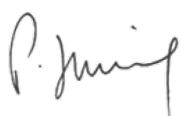
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 21 avril 2022

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Patrick E. SUISSA



EQUANS SAS

1 PLACE SAMUEL DE CHAMPLAIN 92400 COURBEVOIE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

(Exercice d'une durée de 12 mois)

(Données exprimées en €)

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 présentent un chiffre d'affaires s'élevant à 3 304 772 euros, un résultat de -16 518 160 euros et un total de bilan de 3 046 557 828 euros.

La présidente

Catherine MacGREGOR

Sommaire

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>5</u>
<u>ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....</u>	<u>7</u>
<u>1. Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>9</u>
<u>2. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société.....</u>	<u>11</u>
<u>3. Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>4. Amortissements.....</u>	<u>15</u>
<u>5. Stocks</u>	<u>16</u>
<u>6. Valeurs mobilières de placement.....</u>	<u>17</u>
<u>7. Disponibilités.....</u>	<u>18</u>
<u>8. Echéances des créances et des dettes.....</u>	<u>19</u>
<u>9. Comptes de régularisation.....</u>	<u>20</u>
<u>10. Variation des capitaux propres.....</u>	<u>21</u>
<u>11. Composition du capital social.....</u>	<u>22</u>
<u>12. Provisions.....</u>	<u>23</u>
<u>13. Situation fiscale latente.....</u>	<u>24</u>
<u>14. Ventilation du chiffre d'affaires</u>	<u>25</u>
<u>15. Résultat financier.....</u>	<u>26</u>
<u>16. Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>27</u>
<u>17. Charges à payer et produits à recevoir.....</u>	<u>28</u>
<u>18. Ventilation de l'impôt.....</u>	<u>29</u>
<u>19. Engagements hors bilan.....</u>	<u>30</u>
<u>20. Rémunération des dirigeants.....</u>	<u>31</u>
<u>21. Effectifs.....</u>	<u>32</u>
<u>22. Crédit-Bail.....</u>	<u>33</u>
<u>23. Honoraires des commissaires aux comptes.....</u>	<u>34</u>
<u>24. Liste des filiales et participations.....</u>	<u>35</u>

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 496 561	8 356	10 488 205	
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	10 496 561	8 356	10 488 205	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	2 880 338 785		2 880 338 785	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	142 809 540		142 809 540	
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	3 023 148 324		3 023 148 324	
Total Actif Immobilisé (II)	3 033 644 885	8 356	3 033 636 529	
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	6 796 422		6 796 422	
Autres créances	5 679 107		5 679 107	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	12 475 529		12 475 529	
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	106		106	40 000
TOTAL Disponibilités	106		106	40 000
Charges constatées d'avance	445 664		445 664	
Total Actif Circulant (III)	12 921 299		12 921 299	40 000
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	3 046 566 184	8 356	3 046 557 828	40 000

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 625 040 000	625 040 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	1 875 000 000	
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves		
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	- 16 518 160	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 483 521 840	40 000
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	83	
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :	528 006 158	
TOTAL Dettes financières	528 006 241	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 893 834	
Dettes fiscales et sociales	1 186 187	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 269 593	
Autres dettes		
TOTAL Dettes d'exploitation	34 349 614	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	562 355 855	
Ecart de conversion Passif (V)	680 133	
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	3 046 557 828	40 000

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services			3 304 772	
Chiffres d'affaires nets			3 304 772	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			2 360 804	
Total des produits d'exploitation (I)			5 665 576	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matieres premieres et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			8 072 204	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 382 834	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions	8 356	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			1 765	
Total des charges d'exploitation (II)			12 465 159	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			- 6 799 583	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			313 743	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			313 743	
RÉSULTAT FINANCIER			- 313 743	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			- 7 113 327	

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 404 834	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9 404 834	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-9 404 834	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 665 576	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	22 183 736	
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	- 16 518 160	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été créée le 23 décembre 2020 et renommée EQUANS SAS (ex ENGIE Investissement 84) le 1er juillet 2021 par le groupe ENGIE dans le cadre de son projet de cession de son activité services multitechniques.

L'année 2021 a donc été une année de mise en place de la structure du groupe EQUANS et plus particulièrement de la société EQUANS SAS en sa qualité de holding du groupe.

Par ailleurs, dans le cadre du processus de cession d'EQUANS, le 5 novembre 2021, les groupes BOUYGUES et ENGIE ont conclu une promesse d'achat aux termes de laquelle BOUYGUES s'engage à acquérir la totalité du groupe EQUANS. La réalisation définitive de l'opération est attendue au second semestre 2022.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société EQUANS SAS est sortie du périmètre d'intégration fiscale ENGIE le 1er janvier 2022.

EQUANS SAS poursuit la mise en place de l'organisation du groupe EQUANS sur le premier semestre 2022.

Au cours du premier trimestre 2022 EQUANS SAS a acquis les titres de participation de diverses filiales pour une valeur totale de 2 401 064 K€ (EQUANS BeLux (*), FABRICOM NEDERLAND, ENGIE Austria GmbH, Powerlines Group GmbH, ENGIE Services Holdings Pty Ltd, ENGIE Services AS, ENGIE Services Chile). Les acquisitions de titres de participation vont se poursuivre sur le deuxième trimestre 2022.

(*) Les titres EQUANS Belux ont fait l'objet d'un apport en nature par ENGIE Energy Services International. Cet apport en nature dont la valeur est de 1 046 862 K€ a été rémunéré par des actions nouvelles d'EQUANS créées à la suite d'une augmentation de capital d'un montant de 261 728 K€ et entièrement attribuées à ENGIE Energy Services International qui est devenue ainsi associé d'EQUANS SAS à hauteur de 29,5 %. Cette augmentation de capital a été assortie d'une prime d'émission de 785 134 K€. Les 70,5 % du capital restant sont toujours détenus par ENGIE SA.

1. Règles et méthodes comptables

1.1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur et aux principes comptables généralement admis et en l'application des conventions générales et des adaptations professionnelles (avis du Conseil national de la comptabilité repris dans le règlement ANC n°2018-01 relatif au Plan Comptable Général) :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- prudence,
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est faite selon la méthode des coûts historiques.

1.2. Principales méthodes utilisées

1.2.1. Actif immobilisé

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition conformément aux règles comptables. Il n'y a pas eu de modification dans les méthodes d'évaluation. Les frais d'acquisition ne sont pas incorporés au coût d'acquisition.

Dans le cadre de l'application des règles sur les immobilisations (CRC 2002-10 et CRC 2004-06), la société n'a pas identifié de composant significatif. Concernant les durées d'amortissement, les durées appliquées reflètent la durée d'utilisation du bien et n'ont donc pas été modifiées au cours de l'exercice 2021.

1.2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les dépenses sont inscrites en comptabilité selon la méthode du coût historique. En règle générale, les logiciels informatiques acquis à des tiers sont comptabilisés en immobilisations incorporelles et amortis linéairement sur une durée allant jusqu'à cinq ans.

1.2.1.2. Immobilisations corporelles

Néant

1.2.1.3. Immobilisations financières

Les titres de participation représentent des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice, ou d'y exercer une influence notable ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires.

Les nouveaux titres acquis sont comptabilisés à leur valeur d'achat.

En ce qui concerne les titres pour lesquels EQUANS SAS s'inscrit dans une logique de détention durable, une dépréciation est constituée pour ramener la valeur comptable à sa valeur d'utilité si celle-ci est inférieure.

La valeur d'utilité est déterminée notamment par référence à la valeur intrinsèque, à la valeur de rendement, aux flux de trésorerie attendus, aux cours de bourse et en prenant en compte les éventuelles couvertures de change.

1.2.2. Actif circulant

1.2.2.1. Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale.

Les créances litigieuses, contentieuses ou douteuses de par leur antériorité, font l'objet de dépréciation en fonction du risque de non recouvrement.

1.2.2.2. Charges constatées d'avance

Conformément à la règle d'indépendance des exercices, les charges se rapportant aux exercices 2022 et ultérieurs sont enregistrées dans ce compte.

1.2.3. Passif

1.2.3.1. Provisions

Une provision est constituée lorsque l'entreprise a une obligation juridique ou implicite résultant d'un événement passé et dont il est probable qu'elle engendrera une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques futurs dont le montant peut être estimé de façon fiable. Le montant comptabilisé en provisions représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire.

1.2.4. Opérations en devises

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence éventuelle résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « comptes de régularisation ».

2. Identité de la société mère

Les comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société suivante :

ENGIE SA

1 place Samuel de Champlain - 92400 COURBEVOIE

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

3. Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			10 496 561	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			2 880 338 785	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			142 809 540	
TOTAL (IV)				3 023 148 324	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				3 033 644 885	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			10 496 561	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			2 880 338 785	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			142 809 540	
TOTAL (IV)				3 023 148 324	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				3 033 644 885	

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont principalement constituées de projets informatiques en cours.

Immobilisations financières

L'augmentation des titres de participation se décompose ainsi :

	Valeur des titres (K€)	% détention
Société EQUANS France	2 000 039	100
Société EQUANS EXECUTIVE MANAGEMENT	39	100
Société EQUANS INVESTISSEMENTS 1	40	100
Société EQUANS INVESTISSEMENTS 2	40	100
Société EQUANS INVESTISSEMENTS 3	40	100
Société EQUANS INVESTISSEMENTS 4	40	100
Société ENGIE UK Holding (Services) Ltd	<u>880 100</u>	100
Total	2 880 338	

L'augmentation du poste Prêts et autres immobilisations financières est constitué :

Du prêt de 120 000 K GBP (142 840 K€) accordé à ENGIE Regeneration Holding Limited.

4. Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			8 356		8 356		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)			8 356		8 356		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissement							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Autres immobilisations :							
Installations techniques							
Installations générales							
Matériel transport							
Matériel bureau et info							
Emballages							
CORPO.							
Acquis. de titres	0						
TOTAL							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

5. Stocks

Néant

6. Valeurs mobilières de placement

Néant

7. Disponibilités

Nature	31/12/2021	31/12/2020
Banque et concours bancaires courants	106	40 000
Caisse		
Total	106	40 000

8. Echéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts				142 809 540		142 809 540
Autres immos financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				142 809 540		142 809 540
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				6 796 422	6 796 422	
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfiques					
	Taxe sur la valeur ajoutée			5 679 107	5 679 107	
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés						
Débiteurs divers						
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				12 475 529	12 475 529	
Charges constatées d'avance				445 664	445 664	
TOTAL DES CREANCES				155 730 732	12 921 193	142 809 540
Prêts accordés en cours d'exercice				142 809 540		
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		83		83		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers (Compte courant ENGIE FINANCE)		528 006 158		528 006 158		
Fournisseurs et comptes rattachés		20 893 834		20 893 834		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques					
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 186 187		1 186 187		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		12 269 593		12 269 593		
Groupes et associés						
Autres dettes						
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			562 355 855	562 355 855		
Emprunts souscrits en cours d'exercice (Compte courant ENGIE FINANCE)		528 006 158		Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Montant des effets remis à l'encaissement : 0 euro

9. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance :

Nature / Ventilation	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Abonnements et prestations informatiques	445 664		
TOTAL	445 664	0	0

Produits constatés d'avance :

Néant.

Ecarts de conversion :

NATURE DES ECARTS	Montant ACTIF	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF
Acomptes sur immobilisations				
Prêts				680 133
Autres créances immobilisées				
Créances d'exploitation				
Créances diverses				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	0	0	0	680 133

10. Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	40 000	625 000 000					625 040 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		1 875 000 000					1 875 000 000
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice		- 16 518 160					- 16 518 160
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	40 000	2 483 481 840					2 483 521 840

11. Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2021	Valeur nominale
Actions ordinaires	4 000	62 500 000		62 504 000	10
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total					

La société n'a procédé à aucune distribution de dividendes

12. Provisions

Néant.

13. Situation fiscale latente

<i>Libellé</i>	31/12/2021	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'OPCVM		
Ecart de conversion Actif		
Frais d'acquisition sur titres de participation	134 970	
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	134 970	
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité		
Autres risques et charges provisionnés		
Ecart d'évaluation positif des titres d'OPCVM		
Ecart de conversion Passif	680 133	
Frais d'acquisition sur titres de participation	6 732 164	
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	7 412 297	

14. Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	3 304 772		NA
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	3 304 772		100%
Chiffres d'affaires nets-Export			0%
Chiffres d'affaires nets	3 304 772		0%

Les prestations et missions d'assistance facturées aux filiales sont comptabilisées en « Production vendue services ».

Les montants des refacturations de loyers et autres charges de Frais Généraux refacturés aux Filiales sont comptabilisés en « Autres Produits ».

15. Résultat financier

Le résultat financier s'établit à -313 743 euros en 2021 contre 0 euro en 2020.

Ce solde est constitué des charges d'intérêts relatives au compte courant SA ENGIE FINANCE.

Par ailleurs la société n'a pas perçu d'intérêt sur le prêt de 120 000 KGBP (142 810 K€) consenti à Engie Regeneration holdings Ltd puisque ce prêt a été mis en place à la clôture de l'exercice.

16. Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Couts liés à la séparation d'EQUANS du groupe ENGIE (Vendor Due Diligence et autres frais)	8 541 262	
Frais liés à la création de la marque EQUANS	863 572	
TOTAL	9 404 834	

17. Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	16 593 737
Dettes fiscales et sociales	1 130 847
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	12 269 593
Autres dettes	
Total	29 994 177

Produits à recevoir	31/12/2021
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 796 422
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	4 810 555
Autres créances	
Disponibilités	
Total	11 606 977

18. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	- 7 113 327	-	- 7 113 327
Résultat exceptionnel	- 9 404 834	-	- 9 404 834
Participation	-	-	-
Résultat comptable	- 16 518 160	-	- 16 518 160

La société est rattachée au groupe fiscal dont la société mère intégrante est ENGIE SA.

Sa sortie du périmètre d'intégration fiscale constitué par ENGIE est prévue au 1er janvier 2022 compte tenu de la nouvelle organisation EQUANS.

La convention d'intégration fiscale ne prévoit pas d'indemnisation en cas de sortie.

Conformément aux textes en vigueur, chaque société intégrée détermine son résultat fiscal et calcule l'impôt sur les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale. La charge d'impôt est enregistrée par la société intégrée, l'impôt sur les sociétés étant dû à la société intégrante. En cas de déficit fiscal de la société intégrée, l'économie d'impôt est un gain immédiat de la société intégrante.

19. Engagements hors bilan

La société utilise des contrats de couverture de change (achats et ventes à terme, swap de change) relatifs aux emprunts en devises pour neutraliser son exposition à la variation des cours de ces devises au bilan et au compte de résultat.

Les opérations réalisées fin 2021 afin de couvrir les variations de change sont les suivantes :

- Emprunt de 120MGBP : achat à terme au 29/06/2022 de 120 MGBP au taux de 0,849081 pour une contrevaieur de 141,3 MEUR
- Intérêts liés à l'emprunt de 120MGBP : achat à terme au 29/06/2022 de 880 kGBP au taux de 0,84238 pour une contrevaieur de 1 038,8 KEUR.

20. Rémunérations des dirigeants

Néant.

21. Effectifs

Néant.

22. Crédit-bail

Néant

23. Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnés dans l'annexe du groupe publiant les comptes consolidés. De ce fait, ils ne sont pas mentionnés dans l'annexe des comptes sociaux.

24. Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos (4)	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
EQUANS France	500 040 000	1 500 000 000	100	2 000 039 330	2 000 039 330	-	-	-	151 890	-
EQUANS EXECUTIVE MANAGEMENT	40 000	-	100	39 454	39 454	-	-	-	4 294	-
EQUANS INVESTISSEMENTS 1	40 000	-	100	40 000	40 000	-	-	-	-	-
EQUANS INVESTISSEMENTS 2	40 000	-	100	40 000	40 000	-	-	-	-	-
EQUANS INVESTISSEMENTS 3	40 000	-	100	40 000	40 000	-	-	-	-	-
EQUANS INVESTISSEMENTS 4	40 000	-	100	40 000	40 000	-	-	-	-	-
ENGIE UK Holding (Services) Ltd (5)	124 230 000	556 509 000	100	880 100 000	880 100 000	-	-	-	7 980 000	-
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

(5) Les comptes 2021 de la filiale ENGIE UK Holding (Services) Ltd n'étant pas encore disponibles les chiffres reportés sont ceux de 2020 (GBP).

EQUANS

Société par Actions Simplifiée au capital de 886 767 930 Euros
1, place Samuel de Champlain – 92400 Courbevoie
892 318 312 R.C.S Nanterre

(la « Société »)

**DÉCISIONS DES ASSOCIES
PRISES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE
EN DATE DU 6 MAI 2022**

EXTRAIT

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat)

Les Associés, après avoir constaté que les comptes de l'exercice 2021 font ressortir une perte de 16 518 160 Euros, décident sur proposition de la Présidente de l'affecter au compte "report à nouveau" qui sera ainsi porté à (16 518 160) Euros.

Les Associés prennent acte par ailleurs que

- les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39.4 du Code général des impôts,
 - s'agissant du second exercice social de la Société, aucune distribution de dividende n'a été effectuée à l'occasion du premier exercice social.
-

Extrait certifié conforme

DocuSigned by:
Catherine MacGregor
DF7DCDF11D224F7...

Catherine MacGREGOR

Présidente
