

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 16290  
Numéro SIREN : 489 967 778  
Nom ou dénomination : EDF HOLDING SAS

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2022 sous le numéro de dépôt 88322



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

# EDF HOLDING S.A.S.

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

EDF HOLDING S.A.S.

4, rue Floréal - 75017 Paris

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").

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

## **EDF HOLDING S.A.S.**

4, rue Floréal - 75017 Paris

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'associé unique de la société EDF HOLDING S.A.S.,

#### **Opinion**

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

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> 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, notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

Paris La Défense, le 2 juin 2022

KPMG SA

Catherine Porta  
Associée

# **EDF HOLDING SAS**

**Société par actions simplifiée au capital de 1 950 037 000 euros.**

**Siège social : 4 rue Floréal 75017 Paris**

**489 967 778 R.C.S. PARIS**

## **COMPTES ANNUELS**

**AU 31 DÉCEMBRE 2021**

## Sommaire

<u>1-BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>1.1 BILAN ACTIF.....</u>	<u>4</u>
<u>1.2 BILAN PASSIF.....</u>	<u>5</u>
<u>2-COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>6</u>
<u>2.1 COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>7</u>
<u>3-ANNEXES.....</u>	<u>9</u>
<u>3.1 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE.....</u>	<u>10</u>
<u>3.2 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....</u>	<u>10</u>
<u>3.2.1 Méthodes d'évaluation.....</u>	<u>10</u>
<u>3.2.2 Société intégrée fiscalement.....</u>	<u>10</u>
<u>3.2.3 Identité de la société consolidante.....</u>	<u>10</u>
<u>4 - INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT.....</u>	<u>11</u>
<u>4.1 ACTIF IMMOBILISE.....</u>	<u>12</u>
<u>4.2 CREANCES ET COMPTES RATTACHES.....</u>	<u>12</u>
<u>4.3 CAPITAUX PROPRES.....</u>	<u>13</u>
<u>4.4 DETTES D'EXPLOITATION ET AUTRES DETTES.....</u>	<u>13</u>
<u>4.5 CHIFFRE D'AFFAIRES.....</u>	<u>13</u>
<u>4.6 RESULTAT D'EXPLOITATION.....</u>	<u>14</u>
<u>4.7 RESULTAT FINANCIER.....</u>	<u>14</u>
<u>4.8 IMPOT SUR LES BENEFICES.....</u>	<u>15</u>
<u>5 - ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>16</u>
<u>5.1 TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS.....</u>	<u>17</u>
<u>5.2 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE.....</u>	<u>18</u>
<u>5.3 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES.....</u>	<u>18</u>

# 1 - BILAN

## 1.1 BILAN ACTIF

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				
Avances sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	1 950 000 000		1 950 000 000	1 950 000 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>1 950 000 000</b>		<b>1 950 000 000</b>	<b>1 950 000 000</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>1 950 000 000</b>		<b>1 950 000 000</b>	<b>1 950 000 000</b>
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>TOTAL Stocks</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	639 917 633		639 917 633	800 073 091
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL Créances</b>	<b>639 917 633</b>		<b>639 917 633</b>	<b>800 073 091</b>
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres :				
Disponibilités				
<b>TOTAL Disponibilités</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>639 917 633</b>		<b>639 917 633</b>	<b>800 073 091</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>2 589 917 633</b>		<b>2 589 917 633</b>	<b>2 750 073 091</b>

## 1.2 BILAN PASSIF

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 1 950 037 000)	1 950 037 000	1 950 037 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	195 003 700	195 003 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>195 003 700</b>	<b>195 003 700</b>
Report à nouveau		
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>444 783 541</b>	<b>603 096 008</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>2 589 824 241</b>	<b>2 748 136 708</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL Dettes financières</b>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 392	109 670
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 826 713
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>93 392</b>	<b>1 936 383</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>93 392</b>	<b>1 936 383</b>
Ecart de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>2 589 917 633</b>	<b>2 750 073 091</b>

## **2 - COMPTE DE RESULTAT**

## 2.1 COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, provisions et dépréciations, transferts de charges				
Autres produits				
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation des stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation des stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			94 579	110 343
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations et dépréciations d'exploitation	Sur immobilisations :	Dotations aux amortissements		
		Dépréciations		
	Sur actif circulant :	Dépréciations		
		Pour risques et charges :	Dotations aux provisions	
Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>94 579</b>	<b>110 343</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-94 579</b>	<b>-110 343</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			451 000 000	612 000 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>451 000 000</b>	<b>612 000 000</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions, dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>451 000 000</b>	<b>612 000 000</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>450 905 421</b>	<b>611 889 657</b>

**COMPTE DE RESULTAT (SUITE)**

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		
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	6 121 880	8 793 649
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>451 000 000</b>	<b>612 000 000</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>6 216 459</b>	<b>8 903 992</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>444 783 541</b>	<b>603 096 008</b>

## **3 - ANNEXES**

### 3.1 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

---

La crise sanitaire liée à la COVID-19 et les mesures d'urgence prises par les pouvoirs publics à partir du 17 mars 2020 n'ont pas eu d'impact significatif sur l'activité et les comptes de la société. EDF Holding SAS n'a pas fait appel aux mesures de soutien accordées aux entreprises.

### 3.2 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

---

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec le règlement ANC N° 2014-03 modifié des nouveaux règlements ANC applicables à la clôture.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices ;
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

#### 3.2.1 Méthodes d'évaluation

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

Les titres immobilisés figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur comptable d'origine. La valeur d'inventaire des titres immobilisés est appréciée en fonction de la quote-part de la situation nette détenue (éventuellement retraitée), des perspectives de rentabilité et du potentiel économique de la filiale considérée. La méthode utilisée pour déterminer la Valeur Nette Comptable des titres sortis de l'actif est la méthode du FIFO

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas et sont provisionnées en fonction des risques évalués.

La méthode d'évaluation n'a pas été modifiée par rapport à l'exercice précédent

#### 3.2.2 Société intégrée fiscalement

La société EDF HOLDING SAS est intégrée fiscalement dans le périmètre d'intégration fiscale du Groupe EDF depuis le 1er janvier 2007.

Les modalités de traitement de l'intégration retenues par le Groupe EDF prévoient le paiement par la Société de l'impôt sur les sociétés qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice, si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration fiscale.

#### 3.2.3 Identité de la société consolidante

Les comptes de la société EDF HOLDING SAS sont inclus dans les comptes consolidés publiés du groupe EDF par la méthode de l'intégration globale depuis le 1er janvier 2012.

Identité de la société consolidante (art D24-14) :

EDF SA

Adresse : 22-30 avenue de Wagram 75382 Paris cedex 08

La société EDF SA détient directement 195 003 700 actions, soit 100% du capital social de EDF HOLDING SAS.

# **4 - INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT**

#### 4.1 ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations financières sont composées des éléments suivants :

Rubriques	€	31/12/2020	Augmentations	Diminution	31/12/2021
Participations		1 950 000 000			1 950 000 000
Créances rattachées à des participations					
Autre immobilisations financières					
<b>Immobilisations financières brutes</b>		<b>1 950 000 000</b>			<b>1 950 000 000</b>
Provisions					
<b>Immobilisations financières nettes</b>		<b>1 950 000 000</b>			<b>1 950 000 000</b>

Le tableau des filiales et participations figure au paragraphe 5.1 "Tableau des filiales et des participations".

#### 4.2 CREANCES ET COMPTES RATTACHES

Rubriques	€	31/12/2021	31/12/2020
Clients			
Factures à établir			
<b>Clients et comptes rattachés - valeur brute</b>			
Dépréciations sur clients et comptes rattachés			
<b>Clients et comptes rattachés - valeur nette</b>			
Avances et acomptes versés			
Charges constatées d'avance			
Autres créances		639 917 633	800 073 091
<b>Autres créances et comptes de régularisation - brut</b>		<b>639 917 633</b>	<b>800 073 091</b>
Amortissements et dépréciations sur autres créances			
<b>Autres créances et comptes de régularisation - net</b>		<b>639 917 633</b>	<b>800 073 091</b>
<b>Créances et comptes rattachés - valeur nette</b>		<b>639 917 633</b>	<b>800 073 091</b>

Le poste « Créances et comptes rattachés - valeur nette » d'un montant de 639 917 633 correspond à :

- la créance contractée vis-à-vis d'EDF au titre du contrat cadre gestion de trésorerie pour un montant de 637 718 301 €
- la créance d'IS d'un montant de 2 199 332 €

#### 4.3 CAPITAUX PROPRES

##### Capital social :

	Nombre	Valeur Nominale	Total
Actions composant le capital social en début d'exercice	195 003 700	10,00 €	1 950 037 000,00 €
Actions émises pendant l'exercice	-	-	
Actions remboursées pendant l'exercice	-	-	
<b>Actions composant le capital social en fin d'exercice</b>	<b>195 003 700</b>	<b>10,00 €</b>	<b>1 950 037 000 €</b>

##### Mouvement des capitaux propres :

€	31/12/2020	Affectation du résultat N-1 en Capitaux Propres	Distribution de dividendes	Résultat de l'exercice	Autres	31/12/2021
Capital social ou individuel	1 950 037 000					1 950 037 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...						
Ecarts de réévaluation						
Réserve légale	195 003 700					195 003 700
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau		603 096 008	-603 096 008			
Résultat de l'exercice	603 096 008	-603 096 008		444 783 541		444 783 541
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 748 136 708</b>		<b>-603 096 008</b>	<b>444 783 541</b>		<b>2 589 824 241</b>

Par décision de l'associé unique en date du 24 juin 2021, le résultat net bénéficiaire, est de 603 096 008€ a été totalement affecté à :

- Une distribution de dividendes à hauteur de 603 096 008 €.

#### 4.4 DETTES D'EXPLOITATION ET AUTRES DETTES

€	Degré d'exigibilité		31/12/2021	31/12/2020
	1 an au plus	Plus d'un an		
Fournisseurs	76 800		76 800	93 392
Factures non parvenues	16 592		16 592	16 278
<b>Fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>93 392</b>		<b>93 392</b>	<b>109 670</b>
Avances et acomptes reçus				
Dettes sociales				
Dettes fiscales				
Produits constatés d'avance				
Autres dettes				
<b>Autres dettes et comptes de régularisation</b>				<b>1 826 713</b>
<b>Dettes d'exploitation et autres dettes</b>	<b>93 392</b>		<b>93 392</b>	<b>1 936 383</b>

#### 4.5 CHIFFRE D'AFFAIRES

Depuis sa création, la société EDF Holding n'a pas généré de chiffre d'affaires

#### 4.6 RESULTAT D'EXPLOITATION

Rubriques	€	31/12/2021	31/12/2020
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			
Autres produits			
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			
Variation des stocks (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		94 579	110 343
Impôts, taxes et versements assimilés			
Charges de personnel			
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>			
Sur immobilisations :			
Dotations aux amortissements :			
Dépréciations :			
Sur actif circulant :			
Dépréciations :			
Pour risques et charges :			
Dotations aux provisions :			
Autres charges			
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>94 579</b>	<b>110 343</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>-94 579</b>	<b>-110 343</b>

Le poste « Autres achats et charges externes » s'explique par :

- Les honoraires des commissaires aux comptes, frais et débours pour 17 194 € ;
- Les prestations comptables, d'informatique et de téléphonie du CSPC pour 76 800 € ;
- Les honoraires de conseil et autres intermédiaires pour 284 € ;
- Les frais bancaires pour 300 €.

Depuis sa création, la société EDF Holding ne compte aucun salarié dans ses effectifs

#### 4.7 RESULTAT FINANCIER

Rubriques	€	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participations		451 000 000	612 000 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et dépréciations, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>451 000 000</b>	<b>612 000 000</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions, dépréciations			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>451 000 000</b>	<b>612 000 000</b>

Le résultat financier d'un montant de 451 000 000 € s'explique par :

- Des dividendes perçus de la filiale EDF Trading au titre de son résultat bénéficiaire de l'exercice 2020

#### 4.8 IMPOT SUR LES BENEFICES

La charge nette au titre de l'impôt sur les sociétés pour l'exercice 2021 est 6 121 880 €.

##### - Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition de l'impôt	€	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat Net après impôt
Résultat courant		450 905 421	6 121 880	444 783 541
Résultat exceptionnel court-terme				
Résultat exceptionnel long-terme				
Participation des salariés aux fruits de l'expansion				
Crédits d'impôt				
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>		<b>450 905 421</b>	<b>6 121 880</b>	<b>444 783 541</b>

**Méthode employée** : Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

- Dette nette d'IS au 31/12/2021

Le calcul de l'IS fait apparaître une dette d'IS de 6 121 880 €.

Le montant de l'IS est de 6 121 880 € et les acomptes d'IS versés sur 2021 s'élèvent à 8 321 212 €. Aussi, au 31/12/2021, EDF HOLDING SAS dispose d'une créance nette d'IS vis-à-vis d'EDF SA d'un montant de 2 199 332 €.

# **5 - ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS**



## **5.2 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

---

Néant

## **5.3 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

---

Les honoraires des commissaires aux comptes relatifs aux prestations de l'exercice 2021 représentent 16 592 euros TTC.

# EDF HOLDING SAS

Société par actions simplifiée au capital de 1 950 037 000 euros  
Siège social : 4 rue Floréal 75017 PARIS  
489 967 778 R.C.S. PARIS

## EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

### DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 20 JUIN 2022

#### Deuxième décision

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice 2021 qui s'élève à 444 783 541,00 euros, de la manière suivante :

- Distribution de dividendes pour 444 783 541,00 euros

Le dividende est d'environ 2,28 euros par action. Il sera mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique prend acte que les dividendes versés au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes distribués	Dividendes éligibles à l'abattement fiscal	Dividendes non éligibles à l'abattement fiscal
31/12/2018	580 604 016 €	NEANT	580 604 016 €
31/12/2019	443 318 376 €	NEANT	443 318 376 €
31/12/2020	603 096 008 €	NEANT	603 096 008 €

Extrait certifié conforme

La présidente  
Stéphanie Roger-Selwan

