

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 24/07/2024 - 34502 - 2013 B 07730 - 775 583 263 - ENGIE New Ventures

# **COMPTES ANNUELS**

**ENGIE NEW VENTURES**

**Société par actions simplifiée unipersonnelle**

**1 place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2023**

## **COMPTES ANNUELS**

**ENGIE NEW VENTURES**

**Bilan actif**

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	10 121	0	10 121	10 121
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>10 121</b>	<b>0</b>	<b>10 121</b>	<b>10 121</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	100 783 474	35 341 693	65 441 781	78 110 065
Créances rattachées à des participations	1 494 226	0	1 494 226	3 608 930
Autres titres immobilisés	6 928 050	5 336 463	1 591 587	2 705 284
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>109 205 749</b>	<b>40 678 156</b>	<b>68 527 593</b>	<b>84 424 279</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>109 215 870</b>	<b>40 678 156</b>	<b>68 537 714</b>	<b>84 434 400</b>
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	21 782	0	21 782	49 589
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>21 782</b>	<b>0</b>	<b>21 782</b>	<b>49 589</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	8 043	0	8 043	1 762
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>8 043</b>	<b>0</b>	<b>8 043</b>	<b>1 762</b>
Charges constatées d'avance	0	0	0	14 451
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>29 825</b>	<b>0</b>	<b>29 825</b>	<b>65 802</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	29 390		29 390	21 358
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>109 275 085</b>	<b>40 678 156</b>	<b>68 596 929</b>	<b>84 521 560</b>

**Bilan passif**

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 68 837 610	68 837 610	68 837 610
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		4 542 926	4 542 926
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		542 890	542 890
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	83 756	83 756
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>		<b>626 647</b>	<b>626 647</b>
Report à nouveau		-53 793 037	-54 152 858
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>-22 557 097</b>	<b>359 820</b>
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		106 347	106 347
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>		<b>-2 236 605</b>	<b>20 320 493</b>
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		26 783	21 358
Provisions pour charges		0	0
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		<b>26 783</b>	<b>21 358</b>
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		72 568	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	70 467 286	59 818 953
<b>TOTAL Dettes financières</b>		<b>70 539 853</b>	<b>59 818 953</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		146 351	156 141
Dettes fiscales et sociales		14 260	13 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	2 628 265
Autres dettes		79 504	1 545 323
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>		<b>240 115</b>	<b>4 342 806</b>
Produits constatés d'avance		0	0
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>		<b>70 779 969</b>	<b>64 161 759</b>
Ecart de conversion Passif (V)		26 783	17 950
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>		<b>68 596 929</b>	<b>84 521 560</b>

**Compte de résultat**

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	0
Autres produits			0	0
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			489 934	360 473
Impôts, taxes et versements assimilés			643	0
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements sur immobilisations		0	0
	Dotations aux provisions		0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		0	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		0	0
Autres charges			0	0
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>490 577</b>	<b>360 473</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-490 577</b>	<b>-360 473</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			-995	223 153
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			26 523	7 402
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	68 827
Différences positives de change			82 555	638 942
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			279 155	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>387 239</b>	<b>938 324</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 425	22 067
Intérêts et charges assimilées			2 590 030	420 531
Différences négatives de change			236 349	1 162 202
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>2 831 803</b>	<b>1 604 799</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-2 444 565</b>	<b>-666 476</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-2 935 141</b>	<b>-1 026 949</b>

**Compte de résultat (suite)**

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	45 255	1 801 773
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 999 979	44 287 735
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>3 045 234</b>	<b>46 089 508</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	68 827
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 881 762	44 632 030
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 785 428	1 882
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>22 667 190</b>	<b>44 702 739</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-19 621 956</b>	<b>1 386 769</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>3 432 473</b>	<b>47 027 832</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>25 989 570</b>	<b>46 668 011</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>-22 557 097</b>	<b>359 820</b>

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

**ENGIE NEW VENTURES**

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023

dont le total est 68 596 929 € et le résultat s'élève à -22 557 097 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## **Identification de la société**

---

La société Engie New Ventures a été immatriculée le 30 Octobre 2013, sous la forme juridique de Société par Actions simplifiée.

Son capital est de 68 837 610 euros ( 4 589 174 actions à 15 euros)

La société est détenue à 100% par la société Engie SA ( soit 4 589 174 titres )

Son numéro Siren est le 775 583 263 RCS Nanterre.

Son siège social est au 1 Place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE

## **Règles et méthodes comptables**

---

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

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

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

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

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

Les comptes annuels de l'exercice 2023 sont établis en euros dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général, issu du règlement ANC n° 2014- 03 du comité de la Réglementation Comptable, mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, et des méthodes d'évaluation décrites ci-après.

Les opérations financières relatives aux participations et aux créances rattachées à des participations, notamment les dotations ou reprises de dépréciation, sont inscrites en résultat exceptionnel et non en résultat financier. ENGIE New Ventures considère en application de l'article 120-2 du PCG que cette classification qui déroge au Plan Comptable Général donne une image plus fidèle du compte de résultat car elle permet de regrouper avec les plus ou moins-values de cession, dans les éléments exceptionnels, tous les éléments de résultat afférents aux participations.

## **Immobilisations Financières**

---

### **Titres de participation**

Ils représentent des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société

émettrice d'affaires.

Les nouveaux titres acquis sont comptabilisés à leur valeur d'achat augmentée des frais accessoires externes directement liés.

En ce qui concerne les titres pour lesquels Engie New Ventures 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.

#### **Créances rattachées à des participations**

Il s'agit de prêts octroyés à des entreprises dans lesquelles ENGIE New Ventures détient une participation.

Les créances rattachées sont comptabilisées à leur valeur nominale. En liaison avec l'évaluation des titres de participation, une dépréciation est enregistrée lorsque la valeur d'utilité de ces créances devient inférieure à leur valeur nominale.

Des provisions pour risques peuvent être constituées si la société estime son engagement supérieur aux actifs détenus.

#### **Autres immobilisations financières**

---

Figurent essentiellement dans ce compte les titres, autres que les participations que ENGIE New Ventures à l'intention de conserver durablement, il s'agit principalement de fonds de placement. Une dépréciation est éventuellement constituée selon la valeur liquidative fournie par l'émetteur du fond.

#### **Créances d'exploitation**

---

Les créances regroupent principalement les comptes-courants des sociétés du groupe.

Les créances qui présentent un risque de non-recouvrement, font l'objet de provision pour dépréciation.

#### **Créances rattachées à des exploitations**

---

Il s'agit des prêts octroyés à des entreprises dans lesquelles Engie New Ventures détient une participation. Les créances rattachées sont comptabilisées à leur valeur nominale. En liaison avec l'évaluation des titres de participation, une dépréciation est enregistrée lorsque la valeur d'utilité de ces créances devient inférieure à leur valeur nominale. Des provisions pour risques peuvent être constituées si la société estime son engagement supérieur aux actifs détenus.

#### **Opérations en devises**

---

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur en Euros à la date de l'opération.

#### **Impôt sur les bénéfices**

---

Au 01/01/2008, la société ENGIE New Ventures a intégré le groupe fiscal constitué par les sociétés du groupe ENGIE selon les dispositions édictées par l'article 68 de la loi de finance pour 1988 (loi n°87-1060 du 30-12-1987). En vertu de la convention du groupe d'intégration fiscale ENGIE, la filiale supporte seule la charge d'impôt dans ses comptes comme si celle-ci était imposée séparément après imputation de ses

propres déficits.

## Evènements de l'exercice

Les capitaux propres sont devenus inférieurs à la moitié du capital social en 2023. En 2024, Engie New Ventures effectuera une augmentation de Capital pour régulariser cette situation.

### **Au cours de l'année 2023, des augmentations de capital significatives sont intervenues:**

- Augmentation de capital GRAVITHY : 625 KEur
- Augmentation de capital VYNTELLIGENCE : 239 KEur
- Conversion du prêt INERATEC : 1 500 KEur
- Conversion du prêt ENERGYWORX : 537 KEur

### **De nouveaux titres de participation ont également été acquis lors de l'exercice:**

- Entrée au capital GALWAY : 947 KEur
- Entrée au capital TREATECH : 1 789 KEur
- Entrée au capital MAGNOTHERM : 500 KEur

### **On constate également deux cessions importantes sur 2023**

- Cession SIGFOX pour 0 Eur

Les titres étaient comptabilisés en valeur brute à 2 999 99 Eur. Sur l'exercice 2023, l'opération a généré une moins value de cession à long terme de 2 999 979 Eur.

- Cession ENERGYWORX pour 0 Eur

Les titres étaient comptabilisés en valeur brute à 1 881 782 Eur. Sur l'exercice 2023, l'opération a généré une moins value de cession à court terme de 536 996 Eur et une moins value à long terme de 1 344 786 Eur.

### **Les FCPS ont procédé à des distributions, Les distributions sont considérées comme des remboursements de capital**

- Enertech IV : Distribution 219 Keur
- Demeter 2 : Distribution 60 Keur

## Evènements post clôture

Néant

## **INFORMATIONS BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

**ENGIE NEW VENTURES**

**Immobilisations**

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	0	
	Terrains	10 121	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	0	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	
	Avances et acomptes	0	0	0	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>10 121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	103 137 583	0	6 600 069	
	Autres titres immobilisés	7 179 403	0	27 801	
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>110 316 986</b>	<b>0</b>	<b>6 627 870</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>110 327 107</b>	<b>0</b>	<b>6 627 870</b>	
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)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	0	0
	Terrains	0	0	10 121	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	agencements et aménagements des	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 121</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	7 459 952	102 277 700	0
	Autres titres immobilisés	0	279 155	6 928 050	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	0
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>0</b>	<b>7 739 107</b>	<b>109 205 749</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>0</b>	<b>7 739 107</b>	<b>109 215 870</b>	<b>0</b>

## Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	106 347	0	0	106 347
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>106 347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106 347</b>
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	21 358	26 783	21 358	26 783
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>21 358</b>	<b>26 783</b>	<b>21 358</b>	<b>26 783</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	21 418 588	16 923 085	2 999 979	35 341 693
Provisions sur autres immos financières	4 474 119	862 344	0	5 336 463
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>25 892 707</b>	<b>17 785 428</b>	<b>2 999 979</b>	<b>40 678 156</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>26 020 412</b>	<b>17 812 211</b>	<b>3 021 337</b>	<b>40 811 286</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	
Dont dotations et reprises financières		0	21 358	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		17 785 428	2 999 979	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Provisions sur titres de participations	Dotations	Reprises
<b>SIGFOX</b>		2 999 979
<b>HELIA TEK</b>	11 775 562	
<b>GOGORO</b>	3 243 982	
<b>HOME BIOGAS</b>	1 896 496	
<b>RAPTOR MAPS</b>	7 044	
<b>TOTAL</b>	<b>16 923 084</b>	<b>2 999 979</b>

Provisions sur autres immos financières	Dotations	Reprises
<b>EMERTEC 4</b>	64 201	
<b>ENERTECH III</b>	73 540	
<b>ENERTECH IV</b>	133 817	
<b>DEMETER</b>	590 785	
<b>TOTAL</b>	862 343	-

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			1 494 226	463 486	1 030 740
Prêts			0	0	0
Autres immos financières			0	0	0
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>1 494 226</b>	<b>463 486</b>	<b>1 030 740</b>
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances clients			0	0	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		8 134	8 134	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		0	0	0
Groupes et associés			0	0	0
Débiteurs divers			13 648	13 648	0
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>21 782</b>	<b>21 782</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance			0	0	0
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>1 516 008</b>	<b>485 268</b>	<b>1 030 740</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
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		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		72 568	72 568	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		70 467 286	70 467 286	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		146 351	146 351	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	14 134	14 134	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	125	125	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		79 504	79 504	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>70 779 969</b>	<b>70 779 969</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

**Nombre et valeur nominale des composants du capital social**

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	4 589 174			4 589 174	15
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>4 589 174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 589 174</b>	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	68 837 610						68 837 610
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	4 542 926						4 542 926
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	542 890						542 890
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	83 756						83 756
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	-54 152 858				359 820		-53 793 038
Résultat de l'exercice	359 820	-22 557 097			-359 820		-22 557 097
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	106 347						106 347
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>20 320 493</b>	<b>-22 557 097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 236 604</b>



Liste des filiales et participations										
Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats (4)	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Provision					
<b>A. Renseignements détaillés(1) (2)</b>										
<b>Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)</b>										
				0	0	0	0			
<b>Participations (10 à 50% du capital) - à détailler (4)</b>										
				48 941 615	22 336 905	0	0			
FTS Connected Energy	NC	NC	16,90	3 737 771	0			2 333 937	NC	
Gravithy	6 483 696	-1 809 402	15,00	1 000 000	0			NC	-1 464 305	
Heliatek (5)	49 103 000	227 686 000	12,10	30 259 041	21 183 282			604 000	-45 110 000	
Lancey Energy Storage	NC	NC	18,00	2 099 781	0			3 098 213	-1 537	
Connit	NC	NC	14,70	1 153 623	1 153 623			NC	NC	
Alpinov X	NC	NC	10,70	2 500 036	0			30 069	-2 664 695	
Hydrogen H2site	17 263 014	-4 763 334	16,10	2 500 004	0			2 177 173	-2 745 809	
Ndustrial	7 176 643	NC	12,50	2 071 937	0			6 072 398	-3 282 906	
Vyn Intelligence	NC	NC	13,20	3 619 422	0			3 293 062	NC	
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.(3)</b>										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères				58 769 836	18 341 251					
<b>TOTAL</b>				<b>107 711 523</b>	<b>40 678 156</b>					
(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) Les filiales et participations détenues par ENGIE New Ventures sont des sociétés dites « startup » dont les comptes définitifs ne sont pas forcément disponibles à la date de publication de l'annexe des comptes de ENGIE New Ventures. Les renseignements détaillés relatifs à ces sociétés ne peuvent être intégrés dans le tableau. »										
(5) Le montant du capital 49 103 000 Eur et le montant des réserves 227 686 000 Eur proviennent des états financiers de 2022.										

**Société établissant des comptes consolidés**

---

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
ENGIA SA - 1 Place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE	SA	2 435 285 011	100%

ENGIE New Ventures est exemptée en tant que mère de sous-groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion de sous-groupe compte tenu que ENGIE New Ventures et ses principales filiales se trouvent elles-mêmes sous le contrôle d'une entreprise qui les inclut dans ses comptes consolidés publiés.

**Détermination du résultat fiscal**

Libellé	Montant
Bénéfice comptable de l'exercice	0
Avantages personnels non déductibles	0
Amortissements excédentaires et autres non déductibles	0
Autres charges et dépenses somptuaires	0
Taxe sur les voitures particulières des sociétés	0
<b>Somme des lignes WD à WG</b>	<b>0</b>
Provisions et charges à payer non déductibles	0
Charges à payer liées à des états non coopératifs non déductibles	0
Amendes et pénalités	0
Impôt sur les sociétés	0
Quote-part des bénéfices d'une société de personne ou GIE	0
Quote-part des résultats bénéficiaires visés par l'article 209B du CGI	0
<b>Total des quotes-parts des bénéfices</b>	<b>0</b>
Moins values nettes à long terme - taux de 15%	0
Moins values nettes à long terme - taux de 0%	19 130 214
Moins values nettes à long terme - taux de 16,5 puis 19%	0
Plus-values nettes à court terme	0
Plus-values soumises au régime des fusions	0
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM	0
Quote-part de 10% des plus-values à taux zéro	0
Réintégrations diverses	48 140
Intérêts excédentaires par rapport au taux de référence prévu à l'article 39-1 3° du CGI	0
Intérêts non déductibles en application du dispositif de lutte contre la sous-capitalisation	0
<b>Total Réintégrations</b>	<b>19 178 354</b>
Perte comptable de l'exercice	22 557 097
Quote-part dans les pertes réalisées par une société de personnes ou un GIE	0
Provisions et charges à payer non déductibles	0
PVNLT imposées au taux de 15%	0
PVNLT imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	0
PVNLT imputées sur les déficits antérieurs	0
PVNLT imposées au taux de 0%	0
PVNLT imposées au taux de 16,5% (en 2008) puis 19% (en 2009 et s.)	0
PVNLT à 19% imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	0
PVNLT à 19% imputées sur les déficits antérieurs	0
Autres plus-values imposées au taux de 16,5% (en 2008) puis 19% (en 2009 et s.)	0
Autres plus-values imposées au taux de 19% imputées sur les déficits antérieurs	0
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée	0
Régime des sociétés mères et des filiales - Produit net des actions et parts d'intérêts	0
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les DOM TOM	0
Majoration d'amortissement	0
Abattement sur le bénéfice et exonérations	0
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM	0
Déductions diverses	25 982
Intérêts différés déductibles issus d'exercices antérieurs (sous-capitalisation)	0
<b>Total Déductions</b>	<b>22 583 079</b>
Déficit de l'exercice reporté en arrière	0
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice	0
MVLT antérieures imputées sur les résultats de l'exercice	0
<b>Résultat fiscal</b>	<b>-3 404 725</b>

**Suivi des déficits**

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	7 251 286
Déficits provenant des sociétés absorbées	0
<b>Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent</b>	<b>7 251 286</b>
<b>Déficits imputés</b>	<b>0</b>
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	0
Imputations sur les résultats de l'exercice	0
<b>Déficits reportables</b>	<b>7 251 286</b>
Déficits de l'exercice	3 404 724
<b>Total des déficits restant à reporter</b>	<b>10 656 010</b>

Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	Montant
Montant déductible - droits acquis sous le régime de l'article 39-1, 1e bis A1, 1er du CGI, dotations de l'exercice	0

Provisions et charges à payer, non déductibles pour l'assiette de l'impôt	Montant
Indemnités pour congés à payer - dotations	0
Indemnités pour congés à payer - reprises	0
Provisions pour risques et charges - Sous-total Provisions	0
Provisions pour risques et charges - Sous-total Reprises	0
Provisions pour dépréciation - Sous-total provisions	0
Provisions pour dépréciation - Sous-total reprises	0
Charges à payer - Sous-total provisions	0
Charges à payer - Sous-total reprises	0

Crédits d'impôts	Montant
Crédit d'impôt Recherche	0
Crédit d'impôt Formation des Dirigeants d'Entreprise	0
Crédit d'impôt Famille	0
Crédit d'impôt Mécénat	0
Crédit d'impôt compétitivité emploi	0
CI Corse	0
Crédit d'impôt Apprentissage	0
CI-AF(Fr-Etr)	0
Autres imputations (CI)	0

# ENGIE NEW VENTURES

Société par actions simplifiée au capital de 68 837 610 euros  
Siège social : 1 Place Samuel de Champlain, 92400 COURBEVOIE  
775 583 263 R.C.S. NANTERRE

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DES DECISIONS  
PROPOSEES ET ADOPTES PAR L'ASSOCIE UNIQUE  
DU 28 JUIN 2024  
- CONSULTATION ECRITE -**

---

## PREMIERE DECISION

L'Associé unique, statuant en la forme ordinaire, après avoir pris connaissance du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les opérations de l'exercice 2023 ainsi que les comptes annuels au 31 décembre 2023 tels qu'ils lui sont présentés.

*Cette décision est adoptée par l'Associé unique.*

## DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élève à -22 557 097 €, décide de l'affecter au compte « report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'Associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

*Cette décision est adoptée par l'Associé unique.*

---

## POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:  
  
FA1650362EB24FB...

Le Président



ENGIE New Ventures  
Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



## ENGIE New Ventures

Exercice clos le 31 décembre 2023

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

A l'Associé Unique de la société ENGIE New Ventures,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENGIE New Ventures relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.



## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

## Vérifications spécifiques

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

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

## 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. 821-55 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 27 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG et Autres



Guillaume Rouger