

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 : 2010 B 07979

Numéro SIREN : 622 048 965

Nom ou dénomination : GDF INTERNATIONAL

Ce dépôt a été enregistré le 27/05/2022 sous le numéro de dépôt 13938



GDF International

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



GDF International

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société GDF International,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GDF International relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Comme indiqué dans la note « Titres de participation » du paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels, la valeur comptable des titres de participation pour lesquels votre société s'inscrit dans une logique de détention durable est ramenée à sa valeur d'utilité si celle-ci est inférieure.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons examiné les données et les hypothèses-clés utilisées pour la détermination de la valeur d'utilité, et apprécié que cette note de l'annexe aux comptes annuels donnait une information appropriée.

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 conseil d'administration 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 conseil d'administration.

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

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

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

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

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



S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Paris-La Défense, le 19 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Guillaume Rouger

COMPTES ANNUELS

GDF International

Société par actions simplifiée

1 place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

COMPTES ANNUELS

GDF International

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
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
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
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	4 880 881 361	167 673 029	4 713 208 333	4 363 453 033
Créances rattachées à des participations	133 394 534	6 050 856	127 343 678	124 238 436
Autres titres immobilisés	0	0	0	3 578 602
Prêts	55	0	55	55
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL immobilisations financières	5 014 275 950	173 723 884	4 840 552 066	4 491 270 126
Total Actif Immobilisé (II)	5 014 275 950	173 723 884	4 840 552 066	4 491 270 126
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
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	346 681 206	3 811	346 677 394	468 780 932
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	346 681 206	3 811	346 677 394	468 780 932
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	2 274 943	0	2 274 943	268 791
TOTAL Disponibilités	2 274 943	0	2 274 943	268 791
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
Total Actif Circulant (III)	348 956 148	3 811	348 952 337	469 049 723
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)	3 101		3 101	17 930
Total Général (I à VI)	5 363 235 199	173 727 696	5 189 507 504	4 960 337 779

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 3 971 640 000		3 971 640 000	3 971 640 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,			0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0		0	0
Réserve légale			397 164 000	387 488 389
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0		0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0		0	0
TOTAL Réserves			397 164 000	387 488 389
Report à nouveau			5 434	10 607
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			252 021 791	45 366 813
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			9 213 705	4 662 747
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			4 630 044 930	4 409 168 556
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			0	0
Provisions pour risques			14 224	17 930
Provisions pour charges			0	685 227
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			14 224	703 157
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			5 614 890	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0		501 093 340	501 076 256
TOTAL Dettes financières			506 708 229	501 076 256
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			619 099	1 537 523
Dettes fiscales et sociales			0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			15 005 600	15 005 600
Autres dettes			37 105 944	31 847 913
TOTAL Dettes d'exploitation			52 730 643	48 391 036
Produits constatés d'avance			0	0
TOTAL DETTES (IV)			559 438 872	549 467 292
Ecart de conversion Passif (V)			9 478	998 774
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			5 189 507 504	4 960 337 779

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	10 002 722	349 000	10 351 722	13 300 000
Chiffres d'affaires nets	10 002 722	349 000	10 351 722	13 300 000
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			9 000	9 550
Total des produits d'exploitation (I)			10 360 722	13 309 550
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			4 465 180	2 091 055
Impôts, taxes et versements assimilés			1 584 822	69 009
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	-685 227	0
Autres charges			0	60 143
Total des charges d'exploitation (II)			5 364 774	2 220 207
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			4 995 948	11 089 343
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			149 066 011	186 289 804
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			841 313	266 538
Autres intérêts et produits assimilés			-272 909	519 599
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			10 083 293	3 619 139
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			159 717 708	190 695 080
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 906 401	4 065 231
Intérêts et charges assimilées			6 965 741	1 846 003
Différences négatives de change			13 404 329	20 833 385
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			22 276 471	26 744 619
RÉSULTAT FINANCIER			137 441 236	163 950 461
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			142 437 184	175 039 804

*Sur les 4 465 180 Eur de charges d'exploitation, 814 600 Eur concernent des prestations de 2020 qui n'ont pas été provisionnées en FNP suite à des réceptions de factures très tardives.

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	259 807 840	-178 442
Reprises sur provisions et transferts de charges	42 867 899	1 678 821
Total des produits exceptionnels (VII)	302 675 738	1 500 379
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	95 032 199	382 446
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	61 669 788	129 641 125
Total des charges exceptionnelles (VIII)	156 701 987	130 023 570
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	145 973 751	-128 523 191
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	36 389 144	1 149 800
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	472 754 168	205 505 009
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	220 732 377	160 138 196
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	252 021 791	45 366 813

Tableau de flux de trésorerie

<i>Libellé</i>	31/12/2021	31/12/2020
Flux de trésorerie d'exploitation		
Résultat de l'exercice	252 021 791	45 366 813
Dotations nettes aux amortissements	0	0
Dotations nettes aux provisions	20 023 063	132 027 535
Autres éléments calculés	-166 859 100	417 538
Marge brute d'autofinancement	105 185 754	177 811 886
(Augmentation) / diminution des stocks	0	0
Variation des créances court terme	-11 679 804	29 059 619
Variation des dettes court terme	3 367 395	505 623 948
Flux de trésorerie d'exploitation (i)	96 873 345	712 495 453
Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Acquisitions d'immobilisations financières	456 943 948	702 248 325
Variation immobilisations financières	1 447 870	75 471 019
Produits nets des cessions d'éléments d'actif	-259 807 840	178 574
Autres flux liés aux investissements	0	0
Flux d'investissement (ii)	198 583 978	777 897 918
Augmentation / (diminution) de capital et primes liées	0	0
Dividendes versés	-35 696 375	-306 402 172
Augmentation / (diminution) des dettes financières		
Flux de financement (iii)	-35 696 375	-306 402 172
Variation de trésorerie de l'exercice	-137 496 907	-371 804 638
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	399 151 530	770 956 168
Trésorerie à la clôture de l'exercice	261 654 623	399 151 530

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

GDF International

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est 5 189 507 504 € et le résultat s'élève à 252 021 791 €

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

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2021 sont établis en EUR dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général, issu du règlement N°2014-03 de l'Autorité des Normes comptables, mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 04 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. GDF International 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.

Utilisation estimations

L'établissement des états financiers conduit GDF International à effectuer des estimations et à formuler des hypothèses qui affectent les montants inscrits dans les états financiers ou notes annexes, notamment la valorisation des provisions pour risques et la valorisation des participations.

Les états financiers reflètent les meilleures estimations dont dispose l'entreprise, sur la base des informations existantes à la date de clôture des comptes.

Immobilisations Financières

Titres de participation

Ils 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 augmentée des frais accessoires externes directement liés. En ce qui concerne les titres pour lesquels GDF International 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. En ce qui concerne les titres pour lesquels une décision de cession a été prise, la valeur comptable des titres concernés est ramenée à leur valeur de cession estimée si celle-ci est inférieure. Dans les cas où des négociations sont en cours, celle-ci est déterminée par référence à la meilleure estimation pouvant être faite.

Créances rattachées à des participations

Il s'agit de prêts octroyés à des entreprises dans lesquelles GDF International 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 GDF International a l'intention de conserver durablement, et également les prêts accordés aux tiers et aux sociétés du groupe dans lesquelles GDF International ne détient pas de participation.

Une dépréciation est éventuellement constituée selon les critères décrits ci-dessus pour les titres de participation.

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.

Opérations diverses

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

Les dettes, créances et disponibilités libellées en devises sont converties au cours de la devise au 31 décembre.

Les différences de conversion constatées sont portées au compte de résultat pour les disponibilités, et inscrites au bilan en écart de conversion pour les dettes et créances. Les pertes latentes font l'objet d'une provision, après prise en compte des éventuels instruments de couverture attachés à ces dettes et créances.

Provisions pour risques et charges

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, conformément au règlement CRC N° 2000-06 sur les passifs.

Le montant comptabilisé en provisions représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Impôt sur les bénéfices

Au 01/01/2008, la société GDF International a intégré le groupe fiscal constitué par les sociétés du groupe ENGIE SA 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 SA, la filiale supporte seule la charge d'impôt dans ses comptes comme celle-ci était imposée séparément après imputation de ses propres déficits.

Comparabilité des exercices

Les états financiers arrêtés au 31 décembre 2021 et au 31 décembre 2020 sont comparables.

Faits caractéristiques

Au cours de l'année 2021, voici les principaux investissements et les principales cessions et liquidation :

Investissements :

* Tabreed	5 600 472 Eur
* Engie Energy Management CZ	13 000 000 Eur
* Engie International Corporation BV	40 457 806 Eur
* EFFY	10 500 000 Eur
* Engie Renewable Australia	30 659 888 Eur
* Engie Asia Pacific	10 542 636 Eur
* Siradel	1 708 333 Eur
* EDPR Offshore Espana	331 959 601 Eur
* Sol de Insurgentes	9 422 678 Eur

Cessions :

* Engie EPS	132 036 846 Eur
-------------	-----------------

Cession pour 132 036 846 Eur des titres de la société Engie EPS à la société Taiwan Cement Corporation. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 74 651 438 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une plus-value de cession nette à long terme nette de 57 385 408 Eur.

* Sol de Insurgentes	9 930 746 Eur
----------------------	---------------

Cession pour 9 930 745 Eur des titres de la société Sol de Insurgentes aux sociétés Mobility Holdco et BBVA bancomer. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 9 425 055 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une plus-value de cession nette à court terme nette de 505 689 Eur.

* Engie investissement 74	32 104 Eur
---------------------------	------------

Cession pour 32 104 Eur des titres de la société Engie Investissement 74 à la société Engie Investissement 64. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 40 000 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une moins-value de cession nette à long terme de 7 896 Eur.

* Engie investissement 75	39 138 Eur
---------------------------	------------

Cession pour 39 138 Eur des titres de la société Engie Investissement 75 à la société STORENGY SAS. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 40 000 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une moins-value de cession nette à court terme de 862 Eur.

* Engie investissement 76	38 821 Eur
---------------------------	------------

Cession pour 38 821 Eur des titres de la société Engie Investissement 76 à la société Engie Transition Services. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 40 000 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une moins-value de cession nette à court terme de 1 179 Eur.

* Engie investissement 80	39 330 Eur
---------------------------	------------

Cession pour 39 330 Eur des titres de la société Engie Investissement 80 à la société EQUANS SAS. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 40 000 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une moins-value de cession nette à court terme de 670 Eur.

* Engie investissement 81	39 852 Eur
---------------------------	------------

Cession pour 39 852 Eur des titres de la société Engie Investissement 81 à la société COGAC. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 40 000 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une moins-value de cession nette à court terme de 148 Eur.

* Mandalay Yoma Energy Company Limited 0,85 Eur

Cession pour 0.85 Eur des titres de la société Mandalay Yoma Energy Limited à la société Sol Partners. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 2 672 245.30 Eur. Sur l'exercice 2021, l'opération a généré une moins-value de cession nette à long terme de 2 672 244.45 Eur.

Liquidation :

* Engie Energy Marketing China 6 000 000 Eur

Au cours de l'année 2021, la société Engie Energy Marketing China a été liquidé pour le montant de la valeur des titres.

Projet Monet :

La réalisation de la fusion entre la SPV et Aguas Profundas a été effective au cours du 1er Trimestre 2021. Cette fusion permet à GDF International de reconnaître un produit complémentaire de 10 Meur et d'éteindre la dette vis à vis Aguas Profundas.

Earn-Out Cool :

La cession des activités GNL à TOTAL en 2018 intégrait un earn-out potentiel indexé sur les cours du Brent sur 2020 et 2021. Une option de couverture de cet earn-out a été prise en 2018 et en 2020 par ENGIE SA en vue de limiter le risque encouru de perte de valeur future compte tenu de l'incertitude associée à la réalisation des conditions d'obtention de l'earn-out. Au cours du premier trimestre 2021, les primes d'option ont été rétrocédées par ENGIE SA aux différentes entités cédantes détenant précédemment les activités GNL. GDFI a donc perçu 46 Meur au titre de la prime de couverture perçue par ENGIE SA en 2020 et 54 Meur au titre de la prime de couverture perçue par ENGIE SA en 2021. Fin 2021, il a été constaté une earn out à recevoir de TOTAL. Cette créance est devenue certaine pour un montant de 253 Meur (287 Musd), ainsi qu'une dette vis à vis de GASAM au titre de la partie hedgée pour un montant de 190 Meur(215Musd).

COVID 19 :

L'Organisation Mondiale de la Santé a qualifié le 11 Mars 2020 la situation mondiale COVID-19 de pandémie. Les annonces des pouvoirs publics français, notamment par arrêtés ministériels des 12,14 et 16 Mars 2020 ont conduit à mettre en place des mesures de protection. L'évolution de la situation liée à la pandémie de COVID-19 reste incertaine à ce stade, et a fait l'objet d'un suivi par le Groupe qui a mis en oeuvre les mesures appropriées pour ses employés et pour réduire les conséquences de l'épidémie sur l'activité et les résultats de l'exercice 2021.

L'activité de holding de GDFI n'a pas été directement impactée par la crise sanitaire. La situation reste globalement monitorée au niveau du Groupe notamment dans le cadre des exercices budgétaires préparés notamment lors de la valorisation des sociétés détenues par GDFI lors des phases d'impairment test.

Événements post clôture

Au cours du premier trimestre 2022, voici les principaux investissements:

Investissements :

* Engie Renewable Australia	1 116 394 Eur
* Engie International Corporation BV	6 485 827 Eur
* SWC	1 000 000 Eur
* Engie Energies Italia	8 500 000 Eur
* BRUCA	510 358 Eur

Au cours du 1er semestre 2022, GDF International va acquérir 100% des actions de la société Wood Sardegna Srl. C'est une société qui porte un parc éolien, pour un montant de 6M Eur.

Cession :

* Engie Services Western Australia 99 200 000 Eur

Cession pour 99 200 000 Eur des titres de la société Engie Services Western Australia à la société EQUANS SAS. Les titres étaient comptabilisés précédemment par GDF International en valeur brute à 39 805 450 Eur. Sur l'exercice 2022, l'opération a généré une plus-value de cession nette à long terme de 59 394 550 Eur.

Earn-Out Cool :

Au cours du premier trimestre 2022, la dette et la créance constatée au 31 décembre 2021 ont été soldées vis à vis des partenaires respectifs. Le netting de ces 2 opérations a été un gain de 62.7 Meur, ainsi qu'une perte de change de 0.6 Keur dûe à l'exposition USD/EUR.

COVID 19 :

La crise sanitaire liée au COVID-19 continue de poursuivre ses effets au début de l'exercice 2022, et l'arrêté des comptes de l'exercice clos au 31 Décembre 2021 a été réalisé dans un contexte incertain. A la date d'arrêté des comptes, la société estime que l'activité et les résultats ne seront pas sensiblement impactés par les effets de la crise sanitaire.

Conflit entre la Russie et l'Ukraine :

Depuis Février 2022, la situation en Ukraine a pris une ampleur sans précédent, amenant à renforcer les tensions existantes sur les marchés de l'énergie. L'évolution de cette situation internationale reste incertaines à ce stade, et fait l'objet d'un suivi par le Groupe qui est attentif à toutes les conséquences potentielles de la crise notamment sur l'activité et les résultats

Russie: ENGIE Energy Management Holding Switerland AG, filiale à 100% de la société, détient des intérêts dans le projet Nord Stream (gazoduc sous-marin traversant la mer Baltique depuis les côtes russes vers l'Allemagne), plus précisément

- elle détient 10% du capital de la société Nord Stream AG (NS1)
- elle a consenti un prêt à la société suisse Nord Stream 2 AG

Le 25 avril 2022, à l'occasion de la pré-publication d'informations relatives à ses comptes trimestriels, ENGIE a annoncé avoir comptabilisé une perte de crédit sur Nord Stream 2 portant sur l'intégralité de son exposition au projet, soit un montant de 987M Eur comprenant la valeur du prêt accordé à Nord Stream 2 plus les intérêts courus.

D'une façon générale, l'évolution de la situation internationale liée à la guerre en Ukraine reste incertaine à ce stade et fait l'objet d'un suivi par le groupe ENGIE qui est attentif à toutes les conséquences potentielles de la crise notamment sur l'activité et les résultats de ses filiales. Conformément aux directives du Groupe, la société respectera strictement les mesures des sanctions applicables au projet Nord Stream.

Ukraine: GDFI détient 99% de la société ENGIE Energy Management Ukraine, participation dont le montant est non significatif.

Changements de méthodes

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu, par conséquent les états financiers arrêtés au 31 Décembre 2021 et au 31 Décembre 2020 sont comparables sans retraitement.

INFORMATIONS BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

GDF International

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	0	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	
TOTAL (III)		0	0	0	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	4 641 207 011	0	469 854 637	
	Autres titres immobilisés	7 625 906	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	55	0	0	
TOTAL (IV)		4 648 832 972	0	469 854 637	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		4 648 832 972	0	469 854 637	
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	0	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	Installations générales, agencements,	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
TOTAL (III)		0	0	0	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	96 785 753	5 014 275 895	0
	Autres titres immobilisés	0	7 625 906	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	55	0
TOTAL (IV)		0	104 411 659	5 014 275 950	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	104 411 659	5 014 275 950	0

Détails Augmentations- Diminutions "Autres participations"

	Augmentations	Diminutions
Participations	456 943 848	92 948 740
Prêts	12 910 789	11 462 919
	<u>469 854 637</u>	<u>104 411 659</u>

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	4 662 747	5 412 340	861 382	9 213 705
- 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
TOTAL (I)	4 662 747	5 412 340	861 382	9 213 705
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	17 930	-14 828	0	3 101
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	685 227	-685 227	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	11 123	0	11 123
TOTAL (II)	703 157	-688 933	0	14 224
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	153 433 220	56 246 325	42 006 517	167 673 029
Provisions sur autres immos financières	4 129 626	1 921 230	0	6 050 856
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	3 811	0	0	3 811
TOTAL (III)	157 566 657	58 167 555	42 006 517	173 727 696
TOTAL GENERAL (I + II + III)	162 932 561	62 890 962	42 867 899	182 955 624
Dont dotations et reprises d'exploitation		-685 227	0	
Dont dotations et reprises financières		1 906 401	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		61 669 788	42 867 899	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

GDF International a constaté pour l'exercice 2021 de nouvelles dotations aux provisions pour dépréciations des titres à hauteur de 56.2 MEUR et des provisions pour risques et charges à hauteur de 11,1Keur.

Voici les montants significatifs

* Engie Renewable Australia (Provisions dépréciations titres)	27.7 MEUR
* Engie Asia Pacific (Provisions dépréciations titres)	16.9 MEUR
* Depomures (Provisions dépréciations titres)	2.4 MEUR
* Engie Mexico Plataforma Renovables (Provisions dépréciations titres)	8.9 MEUR

GDF International a repris pour l'exercice 2021 des provisions pour titres à hauteur 42 MEUR

Voici les montants significatifs

* Engie International Corp BV (Provisions dépréciations titres)	42 MEUR
--	---------

Au 31 Décembre 2021, GDFI a dans ses comptes un montant de 9.2 MEUR dans la rubrique "amortissements dérogatoires". Ces amortissements sont liés aux projets : Salt, Siradel, Tabreed, TAG, Monet, Electropower

Au 31 Décembre 2021, GDFI a constaté une provision " sur autres immos financières" de 1.9 Meur.
Cette dépréciation est liée aux titres obligataires convertibles (PEA).

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			133 394 534	0	124 320 758
Prêts			55	55	0
Autres immos financières			0	0	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			133 394 588	55	124 320 758
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		2 166 391	2 166 391	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		0	0	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		0	0	0
Groupes et associés			276 729 677	276 729 677	0
Débiteurs divers			67 785 137	67 785 137	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			346 681 206	346 681 206	0
Charges constatées d'avance			0	0	0
TOTAL DES CREANCES			480 075 794	346 681 260	124 320 758
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		5 614 890	5 614 890	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		501 093 340	0	0	501 093 340
Fournisseurs et comptes rattachés		619 098	619 098	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	0	0	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	0	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 005 600	0	15 005 600	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		37 105 944	37 105 944	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES		559 438 871	43 339 932	15 005 600	501 093 340
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 31/12/2021	Valeur nominale
Actions ordinaires	248 582 000			248 582 000	15,98
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	248 582 000	0	0	248 582 000	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Clôture
Capital social ou individuel	3 971 640 000					3 971 640 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	387 488 389				9 675 611	397 164 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	10 607				-5 173	5 434
Résultat de l'exercice	45 366 813	252 021 791			-45 366 813	252 021 791
Distribution dividende	0				35 696 375	0
Provisions réglementées	4 662 747	4 550 958				9 213 705
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 409 168 556	256 572 749	0	0	0	4 630 044 930

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	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	10 351 722	13 300 000	-22%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets-Export	10 351 722	13 300 000	-22%
Chiffres d'affaires nets	10 351 722	13 300 000	-22%

Impôt sur les bénéfices

Impôts	2021
Résultat avant Impôts :	
Résultat courant avant impôt : 142 437 184	288 410 935
Résultat Exceptionnel : 145 973 751	
Retraitements fiscaux	-153 309 599
Résultat fiscal avant impôts	135 101 336
Impôts	36 389 144

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2021	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	9 213 705	4 662 747
Subventions d'investissement	0	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	3 101	17 930
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	9 216 806	4 680 677
Total passif d'impôt futur	2 522 640	1 353 839
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	0	0
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	9 478	998 774
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		0
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	9 478	998 774
Total actif d'impôt futur	2 594	288 886
Situation nette	2 520 046	1 064 953

(1) Taux d'impôt :	27,37%	28,92%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	26,50%	28,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%	3,30%
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	0,00%	0,00%

Liste des filiales et participations										
Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats	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 (i)	Résultat du dernier exercice clos (ii)	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Provisions					
A. Renseignements détaillés (en MEUR)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				2268	74	0	0			12
ENGIE DEUTSCHLAND		121	100	929	0					10
ENGIE ENERGY MANAGEMENT HOL	150	669	100	118	0					107
ENGIE INTERNATIONAL CORPORATION BV		437	100	577	74					-82
MESCAT MIDDLE EAST DMCC	67	116	100	60	0					33
ROMANIA GAS HOLDING	27	382	100	347	0					15
ENGIE ENERGY MARKETING SINGAPORE	100	-1 035	100	90	0			1 629		11
ENGIE SERVICES WESTERN AUSTRALIA			100	40	0					
EFFY	1	87	100	107	0			100		9
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler				2402	0	0	0			130
TABREED	7 155	1 057	40	656	0					485
AGUAS PROFUNDAS	332	971	40	546	0			22		31
TAG	2 256	4 493	32,5	853	0					110
EDPR OFFSHORE ESPANA			50	347	0					
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)				51	11					
Filiales étrangères (ensemble)				159	83					
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL				4 880	168					
Les renseignements détaillés dans le cadre A concernent les filiales et participations dont la valeur excède 1% du capital de GDF International, soit 39 716 400 Eur										
Concernant les filiales, les informations chiffrées de (i) Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé et de (ii) Résultat du dernier exercice clos sont issus des résultats contributifs Groupe.										
L'ensemble des données relatives aux comptes des différentes entités présentées dans la liste des filiales et participation ne sont pas disponibles à date de préparation des états financiers.										

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
ENGIE SA -1 Place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE	SA au conseil d'administration	2 435 285 011	100%

GDF International 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 GDF International et ses principales filiales se trouvent elles-même sous le contrôle d'une entreprise qui les inclut dans ses comptes consolidés publiés.

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Montant Eur	Montant en devis	Demandeur	Bénéficiaire	Echéance
GARANTIES ACCORDEES					
* (1)	3 200 000		Les eoliennes flottantes	A.N.P.M.E	31/03/2022
* (2)	185 000 000		Multiple applicants	EDP Renovaseis	
* (3)	10 000 000		Engie Deutschland	Stadtsparkasse	31/12/2037
* (4)	2 250 000		Engie Transition services	O'Callaghan	
* (6)	35 000 000		OW FS OFFSHORE SA	Credit Agricole CIB MADRID	
TOTAL GARANTIES ACCORDEES	235 450 000				

GARANTIES RECUES					
* (5)	9 929 420		GDF INTERNATIONAL	Sable d'or SARL	13/10/2026
* (7)		1 000 000 CAD	GDF INTERNATIONAL	Caisse DESJARDIN du NORD	25/10/2022
* (8)		37 507 500 QAR	GDF INTERNATIONAL	KAHRAMAA- Qatar General	26/07/2022
TOTAL GARANTIES RECUES	9 929 420				

ENGAGEMENTS RECUS (autres que des garanties)					
NEANT	0				
TOTAL ENGAGEMENTS RECUS	0				

- (1) Emission par GDFI d'un cautionnement pour ETS à Business France pour l'engagement de VIE par ETS
- (2) Couverture des engagements en vertu d'une convention de financement souscrits suite à l'octroi par l'ADEME de subventions et avances remboursables pour un montant total de 60.5MEur.
- (3) Counter guarantee agreement dated 24/06/2020
- (4) Embedded guarantee provided by GDFI on behalf of EDAG in the consortium agreement signed with Wuppertal.
- (5) Cover the payment of an earn out and of the rent for 10 years
- (6) PCG backing a 70MEUR uncommitted guarantee facility for OW (50% ENGIE's share). Bank cost paid by OW direc
- (7) Obligations under the Credit Agreement between LG and the senior lenders on 30 August 2019
- (8) Bid Bond to support ENGIE SA's bidding for the Facility E (Independent Power and Water Project in Qatar)

Détermination du résultat fiscal

Libellé	Montant
Bénéfice comptable de l'exercice	252 021 792
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
Somme des lignes WD à WG	0
Provisions et charges à payer non déductibles	11 123
Charges à payer liées à des états non coopératifs non déductibles	0
Amendes et pénalités	0
Impôt sur les sociétés	36 389 144
Quote-part des bénéfices d'une société de personne ou GIE	0
Quote-part des résultats bénéficiaires visés par l'article 209B du CGI	496 556
Total des quotes-parts des bénéfices	496 556
Moins values nettes à long terme - taux de 15%	0
Moins values nettes à long terme - taux de 0%	0
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	20 672 214
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
Total Réintégrations	309 590 829
Perte comptable de l'exercice	0
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%	35 926 842
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	125 810 840
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	12 751 810
Intérêts différés déductibles issus d'exercices antérieurs (sous-capitalisation)	0
Total Déductions	174 489 492
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
Résultat fiscal	135 101 337

Suivi des déficits

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	0
Déficits provenant des sociétés absorbées	0
Total des déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	0
Déficits imputés	0
Imputations sur les plus-values nettes à long terme	0
Imputations sur les résultats de l'exercice	0
Déficits reportables	0
Déficits de l'exercice	0
Total des déficits restant à reporter	0

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	11 123
Provisions pour risques et charges - Sous-total Reprises	0
Provisions pour dépréciation - Sous-total provisions	56 246 325
Provisions pour dépréciation - Sous-total reprises	42 006 516
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)	568 992
Autres imputations (CI)	0

GDF International
Société par Actions Simplifiée au Capital de 3 971 640 000 euros
Siège Social : 1, Place Samuel de Champlain, 92400 COURBEVOIE
622 048 965 R.C.S. NANTERRE

-oo0oo-

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 25 MAI 2022**

-oo0oo-

EXTRAIT

Les Associés, constatant que le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élève à 252 021 791 €, décident de l'affecter de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice	252 021 791 €
- Dotation à la réserve légale	(9 675 611) €
- Dotation aux autres réserves	-
- Report à nouveau de l'exercice précédent	5 434 €
- Soit un bénéfice distribuable	<hr/> 242 351 614 €
- Distribution d'un dividende de 0,9749 Euro par action	(242 342 592) €
	<hr/>
- Solde à reporter à nouveau	9 022 €

Les Associés conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prennent acte que le dividende sera versé au titre de l'exercice 2021 au plus tard le 30 juin 2022.

Les Associés prennent acte que le dividende distribué au titre des trois exercices précédents s'élève à :

Exercice	Nombre d'actions rémunérées	Dividende net (en €)
2018	248 582 000	2,5687
2019	248 582 000	1,2326
2020	248 582 000	0,1436

Cette résolution a été prise par l'Associé Unique.

Extrait certifié conforme



Le Président
Alexandre GEOFFROY