

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - 16747 - 2010 B 00831 - 521 913 798 - Société Valmy
Défense 38 - en abrégé SVD 38

ETATS FINANCIERS

SVD 38

Société par actions simplifiée

204 rue Sadi Carnot Panorama 59350 SAINT-ANDRE-LEZ-LILLE

31/12/2023

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the initials 'LZ'.

Sommaire

COMPTES ANNUELS.....	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Notes préliminaires.....	9
Rappel de l'activité.....	9
Faits caractéristiques.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations financières.....	10
Créances.....	10
Charges constatées d'avance.....	10
Autres éléments d'information.....	11
Rémunérations allouées aux membres de Direction.....	11
Engagements Hors Bilan.....	11
Honoraires des Commissaires aux comptes.....	11
Identité de la société consolidante.....	11
Transactions avec les parties liées.....	11
Evènements post-clôture significatifs.....	11
Immobilisations.....	13
Etats des échéances des créances et des dettes.....	14
Variation des capitaux propres.....	15
Charges à payer.....	15
Produits à recevoir.....	15
Engagements hors bilan.....	16
Instruments financiers à terme.....	16
Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	17
Fiscalité différée.....	17
Ventilation du chiffre d'affaires.....	17
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES.....	18
Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.....	19

COMPTES ANNUELS

SVD 38

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 928 372		16 928 372	77 106 403
TOTAL immobilisations financières	16 928 372	0	16 928 372	77 106 403
Total Actif Immobilisé (II)	16 928 372	0	16 928 372	77 106 403
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés				
Clients et comptes rattachés	236 186 496		236 186 496	621 036 889
Autres créances	61 810		61 810	45 879 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	236 248 306	0	236 248 306	666 916 536
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	1 265 938		1 265 938	2 695 154
Total Actif Circulant (III)	237 514 244	0	237 514 244	669 611 690
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	254 442 616	0	254 442 616	746 718 093

Bilan passif

BILAN-PASSIF	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 1 998 000	1 998 000	1 998 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence :		
Réserve légale	199 800	199 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
TOTAL Réserves	199 800	199 800
Report à nouveau	-187 128	351
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	340 648	-187 479
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 351 320	2 010 672
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	0	0
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 340 435	5 504 069
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :	1 485 445	271 309 791
TOTAL Dettes financières	2 825 879	276 813 861
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 731 042	467 481 483
Dettes fiscales et sociales	755 019	13 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	69 999	398 225
TOTAL Dettes d'exploitation	247 556 060	467 893 559
Produits constatés d'avance	1 709 357	
TOTAL DETTES (IV)	252 091 296	744 707 420
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	254 442 616	746 718 093

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	1 826 572 674		1 826 572 674	3 055 864 475
Production vendue biens				
Production vendue services	4 036 041		4 036 041	3 761 045
Chiffres d'affaires nets	1 830 608 715	0	1 830 608 715	3 059 625 520
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)			1 830 608 715	3 059 625 520
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane)			1 826 565 029	3 045 593 975
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				10 262 900
Autres achats et charges externes			3 633 078	3 424 424
Impôts, taxes et versements assimilés			15 869	3 355
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation				
sur immobilisations				
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			1 830 213 976	3 059 284 654
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			394 739	340 866
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 352 643	697 518
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			6 352 643	697 518
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés			6 353 244	1 220 024
Différences négatives de change			651	5 936
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			6 353 895	1 225 960
RÉSULTAT FINANCIER			-1 252	-528 441
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			393 487	-187 575

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	98
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	2	98
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	2
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1	2
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	1	96
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	52 840	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 836 961 361	3 060 323 137
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 836 620 713	3 060 510 616
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	340 648	-187 479

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SVD 38

Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 254 442 616,33 € et le résultat s'élève à 340 648,00 €

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Rappel de l'activité

SVD 38 est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 998 000,00 € (divisé en 3 700 actions de 540,00 euros), domiciliée au 204 rue Sadi Carnot Panorama 59350 SAINT-ANDRE-LEZ-LILLE.

Elle a pour activité le négoce d'énergie et la fourniture des produits et services liés à ces énergies.

Faits caractéristiques

L'année 2023 a été marquée par un contexte géopolitique tendu (poursuite du conflit en Ukraine, conflit Israël/Hamas), la poursuite du contexte inflationniste ainsi que la hausse des taux d'intérêt. Ces événements ont impacté les activités de la Société et le groupe auquel elle appartient, notamment en rendant les évolutions des prix du marché des énergies plus difficilement prévisibles. Ainsi, le cours du PEG (point d'échange de gaz) moyen sur l'année est proche de celui constatée en 2021 mais reste supérieur aux cours constatés en 2020.

Face à cette situation, les pouvoirs publics ont maintenu, d'une part, les dispositifs en vigueur pour protéger les consommateurs (boucliers tarifaires, amortisseurs) et d'autre part, les demandes de restrictions pour assurer la sécurité énergétique du pays (plan de sobriété, diminution des volumes de gaz). La société a continué de s'adapter à ces dispositions avec beaucoup de réactivité vis-à-vis de ses clients.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

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

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

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

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

Immobilisations financières

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

Elles sont constituées des dépôts et appels de marge versés par la société pour son intervention sur les marchés organisés.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

Les produits à recevoir comprennent essentiellement des livraisons d'énergies non facturées.

Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent à des dépenses supportées sur le marché pour des livraisons d'énergies futures

Autres éléments d'information

Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

Engagements Hors Bilan

Engagements de retraite

Aucun engagement n'existe en l'absence de personnel salarié de l'entreprise.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

Identité de la société consolidante

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

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	2 084 365 041	100%

Transactions avec les parties liées

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

Evènements post-clôture significatifs

Néant.

Compléments d'informations relatives à l'annexe

SVD 38

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		0	0	0	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	77 106 403			
TOTAL (IV)		77 106 403	0	0	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		77 106 403	0	0	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales et aménagements				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales et aménagements				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		0	0	0	0
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		60 178 031	16 928 372	
TOTAL (IV)		0	60 178 031	16 928 372	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	60 178 031	16 928 372	0

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						
Prêts						
Autres immos financières			16 928 372	16 710 372	218 000	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			16 928 372	16 710 372	218 000	
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients			236 186 496	236 186 496		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités						
	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée	60 428	60 428			
	Autres impôts	1 382	1 382			
	Etat - divers					
Groupes et associés						
Débiteurs divers			0	0		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			236 248 306	236 248 306	0	
Charges constatées d'avance			1 265 938	1 265 938		
TOTAL DES CREANCES			254 442 616	254 224 616	218 000	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			1 340 435	1 340 435		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			246 731 042	246 731 042		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques						
	Impôts sur les bénéfices	18 102	18 102			
	Taxe sur la valeur ajoutée	734 242	734 242			
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts	2 675	2 675			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			1 485 445	1 485 445		
Autres dettes			69 999	69 999		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			1 709 357	1 709 357		
TOTAL DES DETTES			252 091 296	252 091 296	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distrib. Dividendes	Affectation résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 998 000						1 998 000
Réserve légale	199 800						199 800
Report à nouveau	351				-187 479		-187 128
Résultat de l'exercice	-187 479	528 127					340 648
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 010 672	528 127	0	0	-187 479	0	2 351 320

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	233 791 369
Dettes fiscales et sociales	2 675
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	69 999
Total	233 864 043

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	237 566 685
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	0
Disponibilités	0
Total	237 566 685

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements reçus				
Garanties fournisseurs				
Garant = EDF SA	161 000 000			161 000 000
Garant = DALKIA SA	20 000 000			20 000 000
II. Total engagements reçus	181 000 000	0	0	181 000 000

Engagements réciproques				
Engagements fermes d'achats :				
SVD 17 - Gaz	170 321 605	128 508 775	41 812 830	
SVD 17 - Quotas de CO2	13 742 095	12 805 024	937 071	
III. Total engagements réciproques	184 063 700	141 313 799	42 749 901	0

Instruments financiers à terme

Contrats à terme	Sous-jacent	Notionnel		Juste Valeur en K€	
		En volume	En K€		
Positions acheteuses	Gaz	12 061 190	MWh	560 108	-155 789
	CO2	77 000	tons	7 304	-1 088
	ELEC	248 962	MWh	47 672	-25 489
Positions vendeuses	Gaz	9 120 311	MWh	438 089	131 234
	CO2	46 000	tons	3 262	-433
	ELEC	584 978	MWh	151 424	97 980
Positions nettes	Gaz	2 940 879	MWh	-122 020	-24 555
	CO2	31 000	tons	-4 042	-1 521
	ELEC	-336 015	MWh	103 751	72 491
	TOTAUX			-22 310	46 415

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	393 487	52 840	340 647
Résultat exceptionnel	1	0	1
Participation des salariés			
TOTAL	393 488	52 840	340 648

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2023	31/12/2022
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	0	0
Total passif d'impôt futur	0	0
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Charges à payer	-12 608	-100
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	-12 608	-100
Total actif d'impôt futur	-3 152	-25
Situation nette	-3 152	-25

(1) Taux d'impôt :	25,00%	25,00%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25,00%	25,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	0,00%	0,00%

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	1 826 572 674	3 055 864 475	-40%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	4 036 041	3 761 045	7%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	1 830 608 715	3 059 625 520	-40%
Chiffres d'affaires nets-Export			0%
Chiffres d'affaires nets	1 830 608 715	3 059 625 520	-40%

Informations complémentaires

SVD 38

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en Euros					
Nature des indications	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social	1 998 000	1 998 000	1 998 000	1 998 000	1 998 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	751 999 828	484 693 593	1 091 228 154	3 059 625 520	1 830 608 715
b) Résultat avant impôts et charges calculées	193 460	499 938	224 831	-187 479	393 488
c) Impôt sur les bénéfices	53 810	143 007	59 398		52 840
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice					
e) Dotations aux amortissements et provisions					
f) Résultat après impôts et charges calculées	139 650	356 931	165 433	-187 479	340 648
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	140 600	357 050	165 390		
III. Résultat par action					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	38	96	45	-51	92
b) Résultat après impôts et charges calculées	38	96	45	-51	92
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	38	97	45		
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés					
b) Montant de la masse salariale de l'exercice					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...)					

Société Valmy Défense 38 (SVD 38)
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 998 000 euros
Panorama 204 rue Sadi Carnot 59350 Saint-André Lez Lille
521 913 798 RCS Lille Métropole

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 JUIN 2024

DEUXIEME RESOLUTION

Les associés constatent que l'exercice écoulé se traduit par un bénéfice de 340 648,00 € et décident de l'affecter de la façon suivante :

- Bénéfice de l'exercice	340 648,00 €
- Report à nouveau	(187 127,81) €
- Solde disponible	<u>153 520,19 €</u>

Affecté :

- à titre de dividende aux associés	153 180,00 €
- au compte de report à nouveau.....	340,19 €

Il sera donc distribué un dividende de 41,40 € pour chacune des 3 700 actions composant le capital social.

Les dividendes seront mis en paiement à compter du jour de l'Assemblée générale, jusqu'au 30 septembre 2024 au plus tard.

Il est rappelé que les distributions faites au titre des exercices précédents ont été les suivantes :

(en euros)	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Montant du dividende global distribué	357 050 €	165 390 €	-
Dividende par action distribué	96,50 €	44,70 €	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME PAR
Le Président





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

Société Valmy Défense 38

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023
Société Valmy Défense 38
Panorama - 204 rue Sadi Carnot 59350 Saint-André-Lez-Lille

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



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

Société Valmy Défense 38 **Société par actions simplifiée**

Panorama - 204 rue Sadi Carnot 59350 Saint-André-Lez-Lille

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'associé unique de la société Valmy Défense 38,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société Valmy Défense 38 – SVD 38 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^{er} 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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 3 juin 2024

KPMG SA

Boris TELLIER

Associé

COMPTES ANNUELS

SVD 38

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 928 372		16 928 372	77 106 403
TOTAL immobilisations financières	16 928 372	0	16 928 372	77 106 403
Total Actif Immobilisé (II)	16 928 372	0	16 928 372	77 106 403
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés				
Clients et comptes rattachés	236 186 496		236 186 496	621 036 889
Autres créances	61 810		61 810	45 879 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	236 248 306	0	236 248 306	666 916 536
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	1 265 938		1 265 938	2 695 154
Total Actif Circulant (III)	237 514 244	0	237 514 244	669 611 690
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	254 442 616	0	254 442 616	746 718 093

Bilan passif

BILAN-PASSIF	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 1 998 000	1 998 000	1 998 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence :		
Réserve légale	199 800	199 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
TOTAL Réserves	199 800	199 800
Report à nouveau	-187 128	351
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	340 648	-187 479
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 351 320	2 010 672
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	0	0
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 340 435	5 504 069
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :	1 485 445	271 309 791
TOTAL Dettes financières	2 825 879	276 813 861
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 731 042	467 481 483
Dettes fiscales et sociales	755 019	13 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	69 999	398 225
TOTAL Dettes d'exploitation	247 556 060	467 893 559
Produits constatés d'avance	1 709 357	
TOTAL DETTES (IV)	252 091 296	744 707 420
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	254 442 616	746 718 093

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	1 826 572 674		1 826 572 674	3 055 864 475
Production vendue biens				
Production vendue services	4 036 041		4 036 041	3 761 045
Chiffres d'affaires nets	1 830 608 715	0	1 830 608 715	3 059 625 520
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)			1 830 608 715	3 059 625 520
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane)			1 826 565 029	3 045 593 975
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				10 262 900
Autres achats et charges externes			3 633 078	3 424 424
Impôts, taxes et versements assimilés			15 869	3 355
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation		Dotations aux amortissements		
		sur immobilisations		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			1 830 213 976	3 059 284 654
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			394 739	340 866
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 352 643	697 518
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			6 352 643	697 518
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 353 244	1 220 024
Différences négatives de change			651	5 936
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			6 353 895	1 225 960
RÉSULTAT FINANCIER			-1 252	-528 441
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			393 487	-187 575

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	98
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	2	98
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	2
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1	2
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1	96
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	52 840	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 836 961 361	3 060 323 137
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 836 620 713	3 060 510 616
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	340 648	-187 479

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SVD 38

Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 254 442 616,33 € et le résultat s'élève à 340 648,00 €

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

L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Rappel de l'activité

SVD 38 est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 998 000,00 € (divisé en 3 700 actions de 540,00 euros), domiciliée au 204 rue Sadi Carnot Panorama 59350 SAINT-ANDRE-LEZ-LILLE.

Elle a pour activité le négoce d'énergie et la fourniture des produits et services liés à ces énergies.

Faits caractéristiques

L'année 2023 a été marquée par un contexte géopolitique tendu (poursuite du conflit en Ukraine, conflit Israël/Hamas), la poursuite du contexte inflationniste ainsi que la hausse des taux d'intérêt. Ces événements ont impacté les activités de la Société et le groupe auquel elle appartient, notamment en rendant les évolutions des prix du marché des énergies plus difficilement prévisibles. Ainsi, le cours du PEG (point d'échange de gaz) moyen sur l'année est proche de celui constatée en 2021 mais reste supérieur aux cours constatés en 2020.

Face à cette situation, les pouvoirs publics ont maintenu, d'une part, les dispositifs en vigueur pour protéger les consommateurs (boucliers tarifaires, amortisseurs) et d'autre part, les demandes de restrictions pour assurer la sécurité énergétique du pays (plan de sobriété, diminution des volumes de gaz). La société a continué de s'adapter à ces dispositions avec beaucoup de réactivité vis-à-vis de ses clients.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

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

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

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

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

Immobilisations financières

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

Elles sont constituées des dépôts et appels de marge versés par la société pour son intervention sur les marchés organisés.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

Les produits à recevoir comprennent essentiellement des livraisons d'énergies non facturées.

Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent à des dépenses supportées sur le marché pour des livraisons d'énergies futures

Autres éléments d'information

Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

Engagements Hors Bilan

Engagements de retraite

Aucun engagement n'existe en l'absence de personnel salarié de l'entreprise.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

Identité de la société consolidante

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

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	2 084 365 041	100%

Transactions avec les parties liées

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

Evènements post-clôture significatifs

Néant.

Compléments d'informations relatives à l'annexe

SVD 38

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		0	0	0	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	77 106 403			
TOTAL (IV)		77 106 403	0	0	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		77 106 403	0	0	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales et aménagements				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales et aménagements				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		0	0	0	0
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		60 178 031	16 928 372	
TOTAL (IV)		0	60 178 031	16 928 372	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	60 178 031	16 928 372	0

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					
Prêts					
Autres immos financières			16 928 372	16 710 372	218 000
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			16 928 372	16 710 372	218 000
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			236 186 496	236 186 496	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		60 428	60 428	
	Autres impôts		1 382	1 382	
	Etat - divers				
Groupes et associés					
Débiteurs divers			0	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			236 248 306	236 248 306	0
Charges constatées d'avance			1 265 938	1 265 938	
TOTAL DES CREANCES			254 442 616	254 224 616	218 000
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		1 340 435	1 340 435		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		246 731 042	246 731 042		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	18 102	18 102		
	Taxe sur la valeur ajoutée	734 242	734 242		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	2 675	2 675		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		1 485 445	1 485 445		
Autres dettes		69 999	69 999		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 709 357	1 709 357		
TOTAL DES DETTES		252 091 296	252 091 296	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distrib. Dividendes	Affectation résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 998 000						1 998 000
Réserve légale	199 800						199 800
Report à nouveau	351				-187 479		-187 128
Résultat de l'exercice	-187 479	528 127					340 648
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 010 672	528 127	0	0	-187 479	0	2 351 320

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	233 791 369
Dettes fiscales et sociales	2 675
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	69 999
Total	233 864 043

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	237 566 685
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	0
Disponibilités	0
Total	237 566 685

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
------------------------	-------	--------	--------------	---------

Engagements reçus				
Garanties fournisseurs				
Garant = EDF SA	161 000 000			161 000 000
Garant = DALKIA SA	20 000 000			20 000 000
II. Total engagements reçus	181 000 000	0	0	181 000 000

Engagements réciproques				
Engagements fermes d'achats :				
SVD 17 - Gaz	170 321 605	128 508 775	41 812 830	
SVD 17 - Quotas de CO2	13 742 095	12 805 024	937 071	
III. Total engagements réciproques	184 063 700	141 313 799	42 749 901	0

Instruments financiers à terme

Contrats à terme	Sous-jacent	Notionnel		Juste Valeur en K€
		En volume	En K€	

Positions acheteuses	Gaz	12 061 190	MWh	560 108	-155 789
	CO2	77 000	tons	7 304	-1 088
	ELEC	248 962	MWh	47 672	-25 489
Positions vendeuses	Gaz	9 120 311	MWh	438 089	131 234
	CO2	46 000	tons	3 262	-433
	ELEC	584 978	MWh	151 424	97 980

Positions nettes	Gaz	2 940 879	MWh	-122 020	-24 555
	CO2	31 000	tons	-4 042	-1 521
	ELEC	-336 015	MWh	103 751	72 491
	TOTAUX			-22 310	46 415

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	393 487	52 840	340 647
Résultat exceptionnel	1	0	1
Participation des salariés			
TOTAL	393 488	52 840	340 648

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2023	31/12/2022
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	0	0
Total passif d'impôt futur	0	0
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Charges à payer	-12 608	-100
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	-12 608	-100
Total actif d'impôt futur	-3 152	-25
Situation nette	-3 152	-25

(1) Taux d'impôt :	25,00%	25,00%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25,00%	25,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	0,00%	0,00%

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	1 826 572 674	3 055 864 475	-40%
Production vendue biens			0%
Production vendue services	4 036 041	3 761 045	7%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	1 830 608 715	3 059 625 520	-40%
Chiffres d'affaires nets-Export			0%
Chiffres d'affaires nets	1 830 608 715	3 059 625 520	-40%